

Projekt

Zatwierdzony przez Radcę Prawnego

**UCHWAŁA NR V/.../2024
RADY GMINY LUBIEWO**

z dnia 19 września 2024 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na
lata 2024-2036**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609 z późn. zm.), 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 LXXII/517/2023 z dnia 19.12.2023r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2024-2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zmienionej Uchwałą nr LXXIV/531/2024 Rady Gminy Lubiewo z dnia 25.01.2024r., Uchwałą nr LXXV/540/2024 Rady Gminy Lubiewo z dnia 28.02.2024r., Uchwałą nr LXXVII/556/2024 Rady Gminy Lubiewo z dnia 18.04.2024r., Uchwałą nr IV/30/2024 Rady Gminy Lubiewo z dnia 26.07.2024r., Zarządzeniem nr 66/2024 Wójta Gminy Lubiewo z dnia 22.08.2024r., wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lubiewo na lata 2024-2036 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 2024-2036 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.

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 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.../2024 z dnia 19.09.2024r. Wójta Gminy Lubiewo w sprawie zminy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2024-2036

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 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	
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	
Plan 3 kw. 2023	39 520 543,58	32 930 288,27	4 394 835,00	66 726,00	14 079 692,00	6 726 547,52	7 662 487,75	2 200 000,00	6 590 255,31	50 000,00	6 540 255,31	
Wykonanie 2023	44 829 949,73	35 448 597,00	4 394 835,00	66 726,00	14 408 489,65	8 298 665,84	8 279 880,51	2 505 240,88	9 381 352,73	8 700,00	9 372 652,73	
2024	53 955 776,13	38 751 529,49	6 545 069,00	80 501,00	16 620 125,00	7 137 081,96	8 368 752,53	2 580 000,00	15 204 246,64	42 315,00	15 161 931,64	
2025	38 247 733,96	34 570 622,00	6 741 421,00	82 916,00	15 301 418,00	4 288 609,00	8 156 258,00	2 657 400,00	3 677 111,96	0,00	3 677 111,96	
2026	35 607 741,00	35 607 741,00	6 943 664,00	85 403,00	15 760 461,00	4 417 267,00	8 400 946,00	2 737 122,00	0,00	0,00	0,00	
2027	36 675 973,00	36 675 973,00	7 151 974,00	87 965,00	16 233 275,00	4 549 785,00	8 652 974,00	2 819 236,00	0,00	0,00	0,00	
2028	37 776 252,00	37 776 252,00	7 366 533,00	90 604,00	16 720 273,00	4 686 279,00	8 912 563,00	2 903 813,00	0,00	0,00	0,00	
2029	38 909 539,00	38 909 539,00	7 587 529,00	93 322,00	17 221 881,00	4 826 867,00	9 179 940,00	2 990 927,00	0,00	0,00	0,00	
2030	40 076 825,00	40 076 825,00	7 815 155,00	96 122,00	17 738 537,00	4 971 673,00	9 455 338,00	3 080 655,00	0,00	0,00	0,00	

2031	41 279 130,00	41 279 130,00	8 049 610,00	99 006,00	18 270 693,00	5 120 823,00	9 738 998,00	3 173 075,00	0,00	0,00	0,00
2032	42 517 504,00	42 517 504,00	8 291 098,00	101 976,00	18 818 814,00	5 274 448,00	10 031 168,00	3 268 267,00	0,00	0,00	0,00
2033	43 793 028,00	43 793 028,00	8 539 831,00	105 035,00	19 383 378,00	5 432 681,00	10 332 103,00	3 366 315,00	0,00	0,00	0,00
2034	45 106 818,00	45 106 818,00	8 796 026,00	108 186,00	19 964 879,00	5 595 661,00	10 642 066,00	3 467 304,00	0,00	0,00	0,00
2035	46 460 023,00	46 460 023,00	9 059 907,00	111 432,00	20 563 825,00	5 763 531,00	10 961 328,00	3 571 323,00	0,00	0,00	0,00
2036	47 853 824,00	47 853 824,00	9 331 704,00	114 775,00	21 180 740,00	5 936 437,00	11 290 168,00	3 678 463,00	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 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	
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	
Plan 3 kw. 2023	46 043 024,93	36 161 509,59	17 166 467,31	0,00	0,00	902 110,00	0,00	22 000,00	0,00	9 881 515,34	9 881 515,34	700 000,00	
Wykonanie 2023	44 947 757,73	35 857 067,65	16 685 210,23	0,00	0,00	806 142,82	0,00	69 467,09	0,00	9 090 690,08	9 090 690,08	704 681,80	
2024	61 215 371,46	40 431 871,56	21 087 863,76	0,00	0,00	885 600,00	0,00	12 300,00	0,00	20 783 499,90	17 783 499,90	1 420 063,56	
2025	37 728 583,96	33 755 643,96	21 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	2 000,00	0,00	3 972 940,00	3 972 940,00	0,00	
2026	34 642 341,00	33 142 341,00	21 500 000,00	0,00	0,00	745 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2027	35 618 573,00	34 118 573,00	22 000 000,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2028	36 670 852,00	35 170 852,00	22 500 000,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2029	37 849 139,00	36 249 139,00	23 000 000,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	
2030	38 941 425,00	37 211 425,00	23 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	
2031	40 108 730,00	38 228 730,00	24 000 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	1 880 000,00	1 880 000,00	0,00	
2032	41 447 104,00	39 547 104,00	24 500 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	
2033	42 816 628,00	40 816 628,00	25 000 000,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2034	44 052 218,00	42 472 218,00	25 500 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	
2035	45 683 823,00	44 183 823,00	26 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	

2036	47 393 824,00	45 393 824,00	26 500 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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)}	w tym:	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 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
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
Plan 3 kw. 2023	-6 522 481,35	0,00	8 147 041,35	2 330 000,00	2 230 000,00	734 259,17	734 259,17	5 082 782,18	3 558 222,18
Wykonanie 2023	-117 808,00	0,00	11 419 880,98	2 330 000,00	0,00	734 259,17	117 808,00	8 355 621,81	0,00
2024	-7 259 595,33	0,00	8 525 915,33	1 500 000,00	1 500 000,00	3 806 749,90	3 806 749,90	3 214 197,43	1 947 877,43
2025	519 150,00	519 150,00	368 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368 350,00	0,00
2026	965 400,00	965 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 057 400,00	1 057 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 105 400,00	1 105 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 060 400,00	1 060 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 135 400,00	1 135 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 170 400,00	1 170 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 070 400,00	1 070 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	976 400,00	976 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 054 600,00	1 054 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	776 200,00	776 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	460 000,00	460 000,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	943 360,00	943 360,00	36 800,00	0,00	36 800,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 624 560,00	1 624 560,00	200 000,00	0,00	200 000,00
Wykonanie 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	4 968,00	4 968,00	0,00	0,00	1 266 320,00	1 266 320,00	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	1 057 400,00	1 057 400,00	12 000,00	0,00	12 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105 400,00	1 105 400,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 400,00	1 060 400,00	50 000,00	0,00	50 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 135 400,00	1 135 400,00	154 640,00	0,00	154 640,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 400,00	1 170 400,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 400,00	1 070 400,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	976 400,00	976 400,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 054 600,00	1 054 600,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	776 200,00	776 200,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	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	
	łącznie 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					
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 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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 780 380,00	0,00	3 182 792,89	12 272 673,87
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 485 820,00	0,00	-3 231 221,32	2 585 820,03
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	14 956,00	11 485 820,00	0,00	-408 470,65	8 681 410,33
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 719 500,00	0,00	-1 680 342,07	5 345 573,26
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 832 000,00	0,00	814 978,04	1 183 328,04
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 866 600,00	0,00	2 465 400,00	2 465 400,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 809 200,00	0,00	2 557 400,00	2 557 400,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 703 800,00	0,00	2 605 400,00	2 605 400,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 643 400,00	0,00	2 660 400,00	2 660 400,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 508 000,00	0,00	2 865 400,00	2 865 400,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 337 600,00	0,00	3 050 400,00	3 050 400,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 267 200,00	0,00	2 970 400,00	2 970 400,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 290 800,00	0,00	2 976 400,00	2 976 400,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 236 200,00	0,00	2 634 600,00	2 634 600,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	460 000,00	0,00	2 276 200,00	2 276 200,00

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460 000,00	2 460 000,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------	--------------	--------------

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 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
Wykonanie 2022	0,00%	x	15,08%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-9,16%	-8,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	0,99%	1,02%	x	x	x	x
2024	5,19%	-2,48%	-2,34%	10,05%	11,48%	TAK	TAK
2025	5,34%	5,33%	x	8,45%	9,88%	TAK	TAK
2026	5,48%	10,29%	x	7,00%	8,45%	TAK	TAK
2027	5,31%	10,01%	x	6,42%	7,87%	TAK	TAK
2028	5,09%	9,63%	x	6,57%	8,02%	TAK	TAK
2029	4,49%	9,33%	x	5,51%	6,96%	TAK	TAK
2030	3,65%	9,02%	x	4,71%	6,16%	TAK	TAK
2031	4,23%	9,43%	x	7,30%	7,30%	TAK	TAK
2032	3,63%	8,73%	x	9,01%	9,01%	TAK	TAK
2033	3,09%	8,31%	x	9,49%	9,49%	TAK	TAK
2034	3,00%	7,00%	x	9,21%	9,21%	TAK	TAK
2035	2,05%	5,74%	x	8,78%	8,78%	TAK	TAK

2036	1,22%	5,99%	x	8,22%	8,22%	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 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
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
Plan 3 kw. 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	223 135,02
Wykonanie 2023	394 872,78	394 872,78	356 221,48	392 051,97	392 051,97	387 493,17	265 046,90	265 046,90	222 094,75
2024	16 481,82	16 481,82	16 481,82	167 949,00	167 949,00	167 949,00	28 481,82	28 481,82	14 746,89
2025	27 060,00	27 060,00	22 460,00	0,00	0,00	0,00	27 060,00	27 060,00	22 460,00
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

2036	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 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
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
Plan 3 kw. 2023	654 747,97	654 747,97	417 038,17	9 569 256,46	978 141,09	8 591 115,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	653 359,06	653 359,06	417 038,17	9 643 256,46	978 141,09	8 665 115,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	319 810,00	319 810,00	167 949,00	10 794 798,88	168 550,00	10 626 248,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	447 542,00	447 542,00	371 460,00	4 072 521,96	180 610,00	3 891 911,96	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

2036	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:					Wyplaty 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
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	
Wykonanie 2022	943 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	1 624 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 624 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 266 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 030 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 105 400,00	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	

2036	0,00	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 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.

* 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 do Uchwały nr .../2024 z dnia 19.09.2024r. Wójta Gminy Lubiewo w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2024-2036

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 127 408,06	10 794 798,88	4 072 521,96	78 200,00	0,00	14 945 520,84
1.a	- wydatki bieżące				592 360,00	168 550,00	180 610,00	78 200,00	0,00	427 360,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 535 048,06	10 626 248,88	3 891 911,96	0,00	0,00	14 518 160,84
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:				851 355,00	319 810,00	474 602,00	0,00	0,00	794 412,00
1.1.1	- wydatki bieżące				27 060,00	0,00	27 060,00	0,00	0,00	27 060,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd-Urząd Gminy w Lubiewie -	Urząd Gminy Lubiewo	2024	2025	27 060,00	0,00	27 060,00	0,00	0,00	27 060,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				824 295,00	319 810,00	447 542,00	0,00	0,00	767 352,00
1.1.2.1	Zagospodarowanie części działki nr 981 nad jeziorem w Bysławiu - budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym -	Urząd Gminy Lubiewo	2021	2024	376 753,00	319 810,00	0,00	0,00	0,00	319 810,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd-Urząd Gminy w Lubiewie -	Urząd Gminy Lubiewo	2024	2025	447 542,00	0,00	447 542,00	0,00	0,00	447 542,00
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				20 276 053,06	10 474 988,88	3 597 919,96	78 200,00	0,00	14 151 108,84
1.3.1	- wydatki bieżące				565 300,00	168 550,00	153 550,00	78 200,00	0,00	400 300,00
1.3.1.1	Dzierżawa części urządzeń oświetleniowych w ramach przedsięwzięcia modernizacji oświetlenia Gminy -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2026	324 600,00	78 200,00	78 200,00	78 200,00	0,00	234 600,00
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	15 000,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.1.3	Wykonanie projektu planu ogólnego Gminy Lubiewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2024	2025	120 700,00	60 350,00	60 350,00	0,00	0,00	120 700,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 710 753,06	10 306 438,88	3 444 369,96	0,00	0,00	13 750 808,84
1.3.2.1	Rozbudowa i przebudowa budynku gastronomiczno-socjalnego wraz z zagospodarowaniem terenu nad jeziorem Bysławskim Wielkim -	Urząd Gminy Lubiewo	2021	2025	2 093 669,96	534 126,00	1 459 569,96	0,00	0,00	1 993 695,96
1.3.2.2	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Lubiewie i Bysławiu -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2024	4 991 180,00	4 670 180,00	0,00	0,00	0,00	4 670 180,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi gminnej nr 010633C Lubiewo ul. Hallera wraz z łącznikami do ul. Wojska Polskiego -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2024	5 374 745,00	2 700 658,13	0,00	0,00	0,00	2 700 658,13
1.3.2.4	Rozbudowa drogi gminnej nr 010621C Bysław ul. Wiatrakowa oraz przebudowa drogi gminnej 010624C Bysław ul Krótka -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2024	2 671 065,35	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej Welpin-Huta -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2024	1 503 501,75	1 442 861,75	0,00	0,00	0,00	1 442 861,75
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej nr 010606C Bysław-Lubiewo(Bociany) -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2024	78 607,00	60 276,00	0,00	0,00	0,00	60 276,00
1.3.2.7	Budowa drogi gminnej nr 010646C Minikowo-Rabuškowo -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2024	45 247,00	30 800,00	0,00	0,00	0,00	30 800,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i ciśnieniowej z przepompownią ścieków wraz z zasilaniem elektroenergetycznym oraz niezbędną infrastrukturą techniczną w m. Bysław-Rozbudowa i przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Bysław -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2024	729 000,00	679 000,00	0,00	0,00	0,00	679 000,00
1.3.2.9	Budowa studni głębinowych na potrzeby funkcjonowania stacji uzdatniania wody w miejscowości Bysław i Lubiewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2023	2024	78 700,00	27 500,00	0,00	0,00	0,00	27 500,00
1.3.2.10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w obrębie ulicy Wincentego Witosa w miejscowości Lubiewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2024	2025	171 000,00	18 000,00	153 000,00	0,00	0,00	171 000,00
1.3.2.11	Częściowa modernizacja biologicznej oczyszczalni ścieków w miejscowości Bysław w gminie Lubiewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2023	2025	1 487 053,00	113 053,00	1 374 000,00	0,00	0,00	1 487 053,00
1.3.2.12	Przebudowa i termomodernizacja budynku położonego w Bysławiu przy ul. Wodnej 8 -	Urząd Gminy Lubiewo	2024	2025	486 984,00	29 184,00	457 800,00	0,00	0,00	486 984,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2024-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubiewo:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 2 240 902,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 174 561,37 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 415 463,37 zł.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 3 067 302,88 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 144 495,23 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 3 211 798,11 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 259 595,33 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	56 196 678,13	-2 240 902,00	53 955 776,13
Dochody bieżące	38 576 968,12	+174 561,37	38 751 529,49
Dotacje bieżące	7 024 868,32	+112 213,64	7 137 081,96
Pozostałe	8 306 404,80	+62 347,73	8 368 752,53
Dochody majątkowe	17 619 710,01	-2 415 463,37	15 204 246,64
Sprzedaż majątku	40 501,00	+1 814,00	42 315,00
Wydatki ogółem	64 282 674,34	-3 067 302,88	61 215 371,46
Wydatki bieżące	40 287 376,33	+144 495,23	40 431 871,56
Wynagrodzenia i pochodne	21 085 730,76	+2 133,00	21 087 863,76
Obsługa długu	935 600,00	-50 000,00	885 600,00
Pozostałe wydatki bieżące	18 266 045,57	+192 362,23	18 458 407,80
Wydatki majątkowe	23 995 298,01	-3 211 798,11	20 783 499,90
Wynik budżetu	-8 085 996,21	+826 400,88	-7 259 595,33

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+3 677 111,96	3 677 111,96

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	32 396 472,00	+1 359 171,96	33 755 643,96
2026	33 142 341,00	-	33 142 341,00
2027	34 118 573,00	-	34 118 573,00
2028	35 170 852,00	-	35 170 852,00
2029	36 249 139,00	-	36 249 139,00
2030	37 211 425,00	-	37 211 425,00
2031	38 228 730,00	-	38 228 730,00
2032	39 547 104,00	-	39 547 104,00
2033	40 816 628,00	-	40 816 628,00
2034	42 472 218,00	-	42 472 218,00
2035	43 883 823,00	+300 000,00	44 183 823,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 500 000,00	+2 472 940,00	3 972 940,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubiewo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 826 400,88 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 300 000,00 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 6. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 352 316,21	-826 400,88	8 525 915,33
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 800 000,00	-300 000,00	1 500 000,00
Wolne środki	3 740 598,31	-526 400,88	3 214 197,43

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	213 350,00	+155 000,00	368 350,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 8. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2035	1 076 200,00	-300 000,00	776 200,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 9. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubiewo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 266 320,00	0,00	1 266 320,00
2025	887 500,00	0,00	887 500,00
2026	965 400,00	0,00	965 400,00
2027	1 027 400,00	30 000,00	1 057 400,00
2028	1 075 400,00	30 000,00	1 105 400,00
2029	1 030 400,00	30 000,00	1 060 400,00
2030	1 105 400,00	30 000,00	1 135 400,00
2031	1 120 400,00	50 000,00	1 170 400,00
2032	970 400,00	100 000,00	1 070 400,00
2033	876 400,00	100 000,00	976 400,00
2034	954 600,00	100 000,00	1 054 600,00
2035	206 200,00	570 000,00	776 200,00
2036	0,00	460 000,00	460 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 10. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	5,19%	10,05%	TAK	11,48%	TAK
2025	5,34%	8,45%	TAK	9,88%	TAK
2026	5,48%	7,00%	TAK	8,45%	TAK
2027	5,31%	6,42%	TAK	7,87%	TAK
2028	5,09%	6,57%	TAK	8,02%	TAK

2029	4,49%	5,51%	TAK	6,96%	TAK
2030	3,65%	4,71%	TAK	6,16%	TAK
2031	4,23%	7,30%	TAK	7,30%	TAK
2032	3,63%	9,01%	TAK	9,01%	TAK
2033	3,09%	9,49%	TAK	9,49%	TAK
2034	3,00%	9,21%	TAK	9,21%	TAK
2035	2,05%	8,78%	TAK	8,78%	TAK
2036	1,22%	8,22%	TAK	8,22%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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. Cyberbezpieczny samorząd-Urząd Gminy w Lubiewie – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 27 060,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 27 060,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Lubiewo.

2. Cyberbezpieczny samorząd-Urząd Gminy w Lubiewie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 447 542,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 447 542,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Lubiewo.

3. Częściowa modernizacja biologicznej oczyszczalni ścieków w miejscowości Bysław w gminie Lubiewo – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 487 053,00 zł, w tym w 2024 r. – 113 053,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 487 053,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Lubiewo.

4. Przebudowa i termomodernizacja budynku położonego w Bysławiu przy ul. Wodnej 8 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 486 984,00 zł, w tym w 2024 r. – 29 184,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 486 984,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Lubiewo.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1) Zagospodarowanie części działki nr 981 nad jeziorem w Bysławiu - budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 6 250,00 zł;

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Rozbudowa i przebudowa budynku gastronomiczno-socjalnego wraz z zagospodarowaniem terenu nad jeziorem Bysławskim Wielkim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 27 841,04 zł;

b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 487 411,00 zł;

c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 459 569,96 zł;

d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;

2) Budowa drogi gminnej Wełpin-Huta – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 54 874,00 zł;

3) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i ciśnieniowej z przepompownią ścieków wraz z zasilaniem elektroenergetycznym oraz niezbędną infrastrukturą techniczną w m. Bysław-Rozbudowa i przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Bysław – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 000,00 zł;

4) Budowa studni głębinowych na potrzeby funkcjonowania stacji uzdatniania wody w miejscowości Bysław i Lubiewo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 11 070,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 11. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem
z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	153 550,00	+27 060,00	180 610,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 12. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem
z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	12 044 616,88	-1 418 368,00	10 626 248,88
2025	153 000,00	+3 738 911,96	3 891 911,96

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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

Wójt Gminy Lubiewo

Joanna Jastak