

**UCHWAŁA NR XLI/327/22
RADY GMINY LUBRZA**

z dnia 29 grudnia 2022 r.

**w sprawie : zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubrza na lata 2022-2030
Na podstawie art.18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 art. 231, 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.)
uchwała się co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubrza na lata 2022 - 2030.

§ 2. Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022-2030 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykaz wieloletnich przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubrza.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Piotr Kaczkowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

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 ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	25 418 387,58	23 571 764,62	2 777 607,00	148 596,00	4 079 790,00	8 863 436,88	7 702 334,74	2 798 613,00	1 846 622,96	325 514,06	1 516 108,90
2023	29 128 104,00	15 974 158,00	2 675 973,00	291 318,00	4 561 874,00	2 071 941,00	6 373 052,00	3 255 000,00	13 153 946,00	350 000,00	12 798 946,00
2024	19 138 004,00	17 406 804,00	2 981 191,00	159 487,00	4 252 479,00	3 854 997,00	6 158 650,00	2 928 607,00	1 731 200,00	200 000,00	1 531 200,00
2025	17 860 793,00	17 860 793,00	3 085 533,00	165 069,00	4 359 916,00	3 948 522,00	6 301 753,00	3 031 108,00	0,00	0,00	0,00
2026	18 173 358,00	18 173 358,00	3 139 530,00	167 958,00	4 436 215,00	4 017 621,00	6 412 034,00	3 084 152,00	0,00	0,00	0,00
2027	18 482 306,00	18 482 306,00	3 192 902,00	170 813,00	4 511 631,00	4 085 921,00	6 521 039,00	3 136 583,00	0,00	0,00	0,00
2028	18 787 264,00	18 787 264,00	3 245 585,00	173 631,00	4 586 073,00	4 153 339,00	6 628 636,00	3 188 337,00	0,00	0,00	0,00
2029	19 078 467,00	19 078 467,00	3 295 892,00	176 322,00	4 657 157,00	4 217 716,00	6 731 380,00	3 237 756,00	0,00	0,00	0,00
2030	19 355 105,00	19 355 105,00	3 343 682,00	178 879,00	4 724 686,00	4 278 873,00	6 828 985,00	3 284 703,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wykazujących 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				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2022	31 329 704,92	23 044 083,72	6 582 721,92	0,00	0,00	26 500,00	0,00	0,00	0,00	8 285 621,20	8 285 621,20	852 875,00	
2023	31 568 730,00	16 523 148,00	6 905 551,00	0,00	0,00	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	15 045 582,00	15 045 582,00	0,00	
2024	19 138 004,00	16 251 175,00	6 396 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 886 829,00	2 886 829,00	0,00	
2025	17 860 793,00	16 555 564,00	6 506 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 305 229,00	1 305 229,00	0,00	
2026	18 173 358,00	16 762 509,00	6 587 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 849,00	1 410 849,00	0,00	
2027	18 482 306,00	16 972 040,00	6 670 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 510 266,00	1 510 266,00	0,00	
2028	18 787 264,00	17 184 191,00	6 753 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 603 073,00	1 603 073,00	0,00	
2029	19 078 467,00	17 398 994,00	6 838 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 679 473,00	1 679 473,00	0,00	
2030	19 355 105,00	17 616 481,00	6 923 563,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 738 624,00	1 738 624,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona 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
2022	-5 911 317,34	0,00	5 911 317,34	1 282 890,30	1 282 890,30	4 628 427,04	4 628 427,04	0,00	0,00
2023	-2 440 626,00	0,00	4 440 626,00	0,00	0,00	4 440 626,00	2 440 626,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług x 7)		na pokrycie deficytu budżetu X	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X	na pokrycie deficytu budżetu X					z tego:		
								łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:		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:							kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{β)} 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 ^{γ)}	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	527 680,90	5 156 107,94	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-548 990,00	3 891 636,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 629,00	1 155 629,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 305 229,00	1 305 229,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 849,00	1 410 849,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 510 266,00	1 510 266,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 603 073,00	1 603 073,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 679 473,00	1 679 473,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 738 624,00	1 738 624,00	

^{β)} 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. 235 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
2022	0,18%	3,77%	5,98%	28,89%	31,73%	TAK	TAK
2023	0,00%	-3,72%	-1,20%	25,34%	28,19%	TAK	TAK
2024	0,00%	8,53%	10,00%	20,62%	23,47%	TAK	TAK
2025	0,00%	9,38%	x	17,30%	20,15%	TAK	TAK
2026	0,00%	9,97%	x	10,59%	13,14%	TAK	TAK
2027	0,00%	10,49%	x	7,73%	10,28%	TAK	TAK
2028	0,00%	10,95%	x	6,17%	8,72%	TAK	TAK
2029	0,00%	11,30%	x	7,05%	7,05%	TAK	TAK
2030	0,00%	11,53%	x	8,13%	8,13%	TAK	TAK

Ustabilna 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:		Wydutki 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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydutki 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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	664 700,00	664 700,00	664 700,00	0,00	0,00	0,00	664 700,00	664 700,00	664 700,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 wspólniczo utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, po doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych i samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	1 282 890,30	1 282 890,30	1 282 890,30	5 000 668,37	0,00	5 000 668,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	487 410,00	0,00	0,00	10 046 243,00	0,00	10 046 243,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 531 200,00	0,00	0,00	2 532 000,00	0,00	2 532 000,00	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	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałożonymi odesøkami i dyskontem, odpowiedni o emirowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty uchyty w wykonanych do dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	717 109,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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. Automatycznie 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 900 263,07	5 000 668,37	10 046 243,00	2 532 000,00	0,00	16 478 756,30
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 900 263,07	5 000 668,37	10 046 243,00	2 532 000,00	0,00	16 478 756,30
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 031 200,00	1 282 890,30	487 410,00	1 531 200,00	0,00	3 301 500,30
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 031 200,00	1 282 890,30	487 410,00	1 531 200,00	0,00	3 301 500,30
1.1.2.1	Budowa obserwatorium nietoperzy w Boryszynie	Urząd Gminy	2020	2023	500 000,00	0,00	487 410,00	0,00	0,00	487 410,00
1.1.2.2	Rozbudowa SUW Lubrza I Staropole	Urząd Gminy	2019	2022	2 000 000,00	1 282 890,30	0,00	0,00	0,00	1 282 890,30
1.1.2.3	Rozbudowa sieci wod. - kan. w m. Mostki os. za blokami	Urząd Gminy	2020	2024	1 531 200,00	0,00	0,00	1 531 200,00	0,00	1 531 200,00
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				15 869 063,07	3 717 778,07	9 558 833,00	1 000 800,00	0,00	13 177 256,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 869 063,07	3 717 778,07	9 558 833,00	1 000 800,00	0,00	13 177 256,00
1.3.2.1	Budowa obserwatorium nietoperzy w Boryszynie	Urząd Gminy	2020	2023	778 290,00	0,00	762 590,00	0,00	0,00	762 590,00
1.3.2.2	Rozbudowa SUW Lubrza i Staropole	Urząd Gminy	2019	2022	2 636 251,00	1 762 284,00	0,00	0,00	0,00	1 762 284,00
1.3.2.3	Rozbudowa sieci wod. - kan. w m. Mostki os. za blokami	Urząd Gminy	2020	2024	1 010 800,00	10 000,00	0,00	1 000 800,00	0,00	1 010 800,00
1.3.2.5	Rozbudowa sieci wod. - kan. w m. Nowa Wioska	LUBRZA	2020	2022	1 139 579,07	1 101 294,07	0,00	0,00	0,00	1 139,00
1.3.2.6	Rozbudowa remiz OSP	Urząd Gminy	2019	2023	2 196 700,00	774 500,00	758 500,00	0,00	0,00	1 533 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej w m. Nowa Wioska_Polski Ład i wł	LUBRZA	2022	2023	1 540 000,00	20 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	1 540 000,00
1.3.2.8	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Staropole_Polski Ład i wł.	LUBRZA	2022	2023	1 550 700,00	30 700,00	1 520 000,00	0,00	0,00	1 550 700,00
1.3.2.9	Remont nawierzchni drogowych na drogach gminnych na odcinku Buczyzna - Zagaje_Polski Ład i własne	LUBRZA	2022	2023	5 016 743,00	19 000,00	4 997 743,00	0,00	0,00	5 016 743,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubrza na lata 2022-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubrza na lata 2022-2030:

Kwota dochodów została zmniejszona o 446 425,42 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 553 574,52 zł, a dochody majątkowe zmalały o 1 999 999,94 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Lubrza na dzień 29.12.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 1 080 574,58 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 048 926,58 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 31 648,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Lubrza na dzień 29.12.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 29.12.2022 r. wynosi -5 911 317,34 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	25 864 813,00 zł	-446 425,42 zł	25 418 387,58 zł
dochody bieżące, w tym:	22 018 190,10 zł	+1 553 574,52 zł	23 571 764,62 zł
z tytułu dotacji bieżących	8 691 749,30 zł	+171 687,58 zł	8 863 436,88 zł
pozostałe	6 320 447,80 zł	+1 381 886,94 zł	7 702 334,74 zł
dochody majątkowe, w tym:	3 846 622,90 zł	-1 999 999,94 zł	1 846 622,96 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	3 516 108,84 zł	-1 999 999,94 zł	1 516 108,90 zł
Wydatki ogółem:	30 249 130,34 zł	+1 080 574,58 zł	31 329 704,92 zł
wydatki bieżące, w tym:	21 995 157,14 zł	+1 048 926,58 zł	23 044 083,72 zł
wynagrodzenia z narzutami	6 621 188,40 zł	-38 466,48 zł	6 582 721,92 zł
wydatki na obsługę długu	85 000,00 zł	-58 500,00 zł	26 500,00 zł
wydatki majątkowe	8 253 973,20 zł	+31 648,00 zł	8 285 621,20 zł
Wynik budżetu	-4 384 317,34 zł	-1 527 000,00 zł	-5 911 317,34 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubrza dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 473 000,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku zmalały o kwotę 2 000 000,00 zł.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku wzrosła o kwotę 2 000 000,00 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	6 384 317,34 zł	-473 000,00 zł	5 911 317,34 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	5 101 427,04 zł	-473 000,00 zł	4 628 427,04 zł
Rozchody budżetu, w tym:	2 000 000,00 zł	-2 000 000,00 zł	0,00 zł
spłaty rat kapitałowych	2 000 000,00 zł	-2 000 000,00 zł	0,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany zmniejszyła się o 1 500 000,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Budowa świetlicy wiejskiej w m. Staropole_Polski Ład i wł.;
- 2) Rozbudowa remiz OSP;
- 3) Rozbudowa sieci wod. - kan. w m. Mostki os. za blokami;
- 4) Rozbudowa sieci wod. - kan. w m. Nowa Wioska;
- 5) Rozbudowa SUW Lubrza i Staropole.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubrza na lata 2022-2030 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 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.3	28,89%	25,34%	20,62%	17,30%	10,59%
8.3.1	31,73%	28,19%	23,47%	20,15%	13,14%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	
8.1	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
8.3	7,73%	6,17%	7,05%	8,13%	
8.3.1	10,28%	8,72%	7,05%	8,13%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	

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