

ZARZĄDZENIE NR 52/2022
Wójta Gminy Łubianka
z dnia 14 lipca 2022 r.

o zmianie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubianka na lata 2022-2038

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1236, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2270, poz. 583, z 2022 r. poz. 583, poz. 655, poz. 1079) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021r. poz. 83) zarządzam, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXXIII/323/2021 Rady Gminy Łubianka z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2022-2038, zmienionej:

- 1) Uchwałą Nr XXXIV/334/2022 Rady Gminy Łubianka z dnia 14 lutego 2022 r.,
- 2) Zarządzeniem Nr 16/2022 Wójta Gminy Łubianka z dnia 21 marca 2022 r.,
- 3) Zarządzeniem Nr 23/2022 Wójta Gminy Łubianka z dnia 11 kwietnia 2022 r.,
- 4) Zarządzeniem Nr 25/2022 Wójta Gminy Łubianka z dnia 14 kwietnia 2022 r.,
- 5) Uchwałą Nr XXXVI/368/2022 Rady Gminy Łubianka z dnia 9 maja 2022 r.,
- 6) Zarządzeniem Nr 38/2022 Wójta Gminy Łubianka z dnia 20 maja 2022 r.,
- 7) Uchwałą Nr XXXVII/374/2022 Rady Gminy Łubianka z dnia 20 czerwca 2022 r.,
- 8) Zarządzeniem Nr 47/2022 Wójta Gminy Łubianka z dnia 23 czerwca 2022 r.

wprowadza się następujące zmiany:

1/ załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIII/323/2021 Rady Gminy Łubianka z dnia 21 grudnia 2021 r. określający Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łubianka na lata 2022 - 2038 otrzymuje brzmienie określone załącznikiem Nr 1 do niniejszego Zarządzenia,

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 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
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 52/2022
z dnia 2022-07-14

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⁾	w tym: 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	
2022	47 053 866,48	38 770 300,27	5 543 449,00	150 000,00	11 381 368,00	9 381 027,86	12 314 455,41	3 998 981,00	8 283 566,21	1 000 000,00	7 283 566,21	
2023	64 080 378,00	36 815 378,00	5 654 318,00	153 000,00	11 212 416,00	6 560 000,00	13 235 644,00	4 078 962,00	27 265 000,00	0,00	27 265 000,00	
2024	36 591 202,00	36 591 202,00	5 655 130,00	154 560,00	11 269 922,00	6 570 000,00	12 941 590,00	4 087 119,00	0,00	0,00	0,00	
2025	36 915 829,00	36 915 829,00	5 770 254,00	156 136,00	11 442 315,00	6 580 000,00	12 967 124,00	4 141 169,00	0,00	0,00	0,00	
2026	37 610 362,00	37 610 362,00	5 776 732,00	157 728,00	11 509 026,00	6 590 000,00	13 576 876,00	4 183 408,00	0,00	0,00	0,00	
2027	38 981 566,00	38 981 566,00	5 888 566,00	159 336,00	11 574 877,00	6 600 000,00	14 758 787,00	4 225 242,00	0,00	0,00	0,00	
2028	39 028 685,00	39 028 685,00	5 890 000,00	161 000,00	11 575 000,00	6 610 000,00	14 792 685,00	4 267 494,00	0,00	0,00	0,00	
2029	39 138 617,00	39 138 617,00	5 946 910,00	163 000,00	11 586 575,00	6 620 000,00	14 822 132,00	4 335 044,00	0,00	0,00	0,00	
2030	39 380 465,00	39 380 465,00	6 007 568,00	165 000,00	11 704 758,00	6 630 000,00	14 873 139,00	4 379 261,00	0,00	0,00	0,00	
2031	39 632 878,21	39 632 878,21	6 068 845,00	167 000,00	11 824 146,00	6 640 000,00	14 932 887,21	4 423 929,00	0,00	0,00	0,00	
2032	40 153 600,43	40 153 600,43	6 130 747,00	169 000,00	11 900 000,00	6 650 000,00	15 303 853,43	4 469 053,00	0,00	0,00	0,00	
2033	40 505 866,00	40 505 866,00	6 193 280,00	171 000,00	12 021 380,00	6 660 000,00	15 460 206,00	4 514 637,00	0,00	0,00	0,00	
2034	40 680 529,00	40 680 529,00	6 256 451,00	173 000,00	12 045 430,00	6 670 000,00	15 535 648,00	4 560 686,00	0,00	0,00	0,00	
2035	40 816 712,00	40 816 712,00	6 269 000,00	175 000,00	12 069 520,00	6 680 000,00	15 623 192,00	4 607 205,00	0,00	0,00	0,00	
2036	41 041 183,00	41 041 183,00	6 332 943,00	177 000,00	12 192 630,00	6 690 000,00	15 648 610,00	4 654 198,00	0,00	0,00	0,00	
2037	41 273 722,00	41 273 722,00	6 397 540,00	179 000,00	12 316 995,00	6 700 000,00	15 680 187,00	4 701 670,00	0,00	0,00	0,00	
2038	41 903 621,00	41 903 621,00	6 462 795,00	181 000,00	12 442 630,00	6 710 000,00	16 107 196,00	4 749 627,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	52 629 509,63	38 107 352,72	15 772 553,85	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	14 522 156,91	14 522 156,91	491 412,00
2023	59 791 867,00	33 719 067,00	15 369 277,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	26 072 800,00	26 072 800,00	0,00
2024	34 787 174,00	33 787 174,00	15 522 969,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	34 854 015,00	33 854 015,00	15 678 198,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	35 400 296,00	34 400 296,00	15 834 979,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	36 385 034,00	35 385 034,00	15 835 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	36 359 407,00	35 359 407,00	15 996 517,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	36 719 914,00	35 719 914,00	16 159 681,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	36 815 511,00	35 815 511,00	16 324 509,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2031	37 180 671,00	36 180 671,00	16 491 018,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2032	38 030 596,95	37 030 596,95	16 659 226,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2033	38 411 791,00	37 411 791,00	16 829 150,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2034	39 661 245,00	37 793 391,00	17 000 807,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	1 867 854,00	1 867 854,00	0,00
2035	39 772 428,00	37 868 978,00	17 174 215,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 903 450,00	1 903 450,00	0,00
2036	40 357 956,00	38 255 241,00	17 349 391,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	2 102 715,00	2 102 715,00	0,00
2037	40 349 554,00	38 644 445,00	17 526 354,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 705 109,00	1 705 109,00	0,00
2038	41 003 416,00	39 038 618,00	17 705 123,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 964 798,00	1 964 798,00	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
2022	-5 575 643,15	0,00	7 487 222,15	4 411 579,00	2 500 000,00	2 008 844,80	2 008 844,80	1 066 798,35	1 066 798,35
2023	4 288 511,00	4 288 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 804 028,00	1 804 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 061 814,00	2 061 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 210 066,00	2 210 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 596 532,00	2 596 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 669 278,00	2 669 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 418 703,00	2 418 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 564 954,00	2 564 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 452 207,21	2 452 207,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 123 003,48	2 123 003,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 094 075,00	2 094 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 019 284,00	1 019 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 044 284,00	1 044 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	683 227,00	683 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	924 168,00	924 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	900 205,00	900 205,00	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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 911 579,00	1 911 579,00	312 840,00	312 840,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 288 511,00	4 288 511,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 804 028,00	1 804 028,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 061 814,00	2 061 814,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 066,00	2 210 066,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 596 532,00	2 596 532,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 669 278,00	2 669 278,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 418 703,00	2 418 703,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 564 954,00	2 564 954,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 452 207,21	2 452 207,21	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 123 003,48	2 123 003,48	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 094 075,00	2 094 075,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 019 284,00	1 019 284,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 044 284,00	1 044 284,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	683 227,00	683 227,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	924 168,00	924 168,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	900 205,00	900 205,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
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	31 854 339,69	0,00	662 947,55	3 738 590,70
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	27 565 828,69	0,00	3 096 311,00	3 096 311,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	25 761 800,69	0,00	2 804 028,00	2 804 028,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	23 699 986,69	0,00	3 061 814,00	3 061 814,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	21 489 920,69	0,00	3 210 066,00	3 210 066,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 893 388,69	0,00	3 596 532,00	3 596 532,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 224 110,69	0,00	3 669 278,00	3 669 278,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 805 407,69	0,00	3 418 703,00	3 418 703,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 240 453,69	0,00	3 564 954,00	3 564 954,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 788 246,48	0,00	3 452 207,21	3 452 207,21
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 665 243,00	0,00	3 123 003,48	3 123 003,48
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 571 168,00	0,00	3 094 075,00	3 094 075,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 551 884,00	0,00	2 887 138,00	2 887 138,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 507 600,00	0,00	2 947 734,00	2 947 734,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 824 373,00	0,00	2 785 942,00	2 785 942,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	900 205,00	0,00	2 629 277,00	2 629 277,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 865 003,00	2 865 003,00

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
2022	9,52%	6,46%	9,86%	12,80%	13,34%	TAK	TAK
2023	9,55%	13,92%	13,92%	12,63%	13,17%	TAK	TAK
2024	9,51%	12,84%	12,84%	12,17%	12,71%	TAK	TAK
2025	10,09%	13,39%	x	11,84%	12,38%	TAK	TAK
2026	10,19%	13,41%	x	11,05%	11,75%	TAK	TAK
2027	10,80%	13,89%	x	11,84%	12,54%	TAK	TAK
2028	10,86%	13,94%	x	12,04%	12,74%	TAK	TAK
2029	9,90%	12,97%	x	12,55%	12,55%	TAK	TAK
2030	10,12%	13,18%	x	13,48%	13,48%	TAK	TAK
2031	9,55%	12,59%	x	13,37%	13,37%	TAK	TAK
2032	8,28%	11,26%	x	13,34%	13,34%	TAK	TAK
2033	7,96%	10,91%	x	13,03%	13,03%	TAK	TAK
2034	4,61%	10,11%	x	12,68%	12,68%	TAK	TAK
2035	4,52%	10,10%	x	12,14%	12,14%	TAK	TAK
2036	3,30%	9,42%	x	11,59%	11,59%	TAK	TAK
2037	3,83%	8,76%	x	11,08%	11,08%	TAK	TAK
2038	3,55%	9,14%	x	10,45%	10,45%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	574 480,08	574 480,08	574 480,08	4 818 988,21	4 818 988,21	4 818 988,21	608 964,73	608 964,73	575 354,73
2023	0,00	0,00	0,00	5 394 000,00	5 394 000,00	5 394 000,00	14 546,88	14 546,88	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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
2022	8 359 344,91	8 359 344,91	6 271 112,21	4 676 319,34	83 019,34	4 593 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	18 925 000,00	18 925 000,00	5 394 000,00	26 120 554,78	47 754,78	26 072 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	1 911 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 288 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 804 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 061 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 210 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 596 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 669 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 418 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 564 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 452 207,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 123 003,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 094 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 019 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 044 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	683 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	924 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	900 205,00	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 52/2022
z dnia 2022-07-14

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 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 963 640,16	4 676 319,34	26 120 554,78	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.a	- wydatki bieżące				297 540,16	83 019,34	47 754,78	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 666 100,00	4 593 300,00	26 072 800,00	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:				21 969 632,20	3 034 252,88	18 930 852,88	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				19 632,20	9 252,88	5 852,88	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	KUJAWSKO-POMORSKA TELEOPIEKA -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	19 632,20	9 252,88	5 852,88	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				21 950 000,00	3 025 000,00	18 925 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	PRZEBUDOWA DRÓG W MIEJSCOWOŚCI ZAMEK BIERZGŁOWSKI,BRĄCHNOWO ORAZ BIERZGŁOWO -	Urząd Gminy-jednostka	2022	2023	5 493 000,00	1 044 930,00	4 448 070,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	PRZEBUDOWA DRÓG W MIEJSCOWOŚCI WYBCZ,DĘBINY,WYMYŚŁOWO,WARSZEWICE I BISKUPICE -	Urząd Gminy-jednostka	2022	2023	3 281 000,00	649 900,00	2 631 100,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	PRZEBUDOWA DRÓG W MIEJSCOWOŚCI ŁUBIANKA -	Urząd Gminy-jednostka	2022	2023	3 550 000,00	702 270,00	2 847 730,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	PRZEBUDOWA DRÓG W MIEJSCOWOŚCI PIGŻA -	Urząd Gminy-jednostka	2022	2023	3 176 000,00	627 900,00	2 548 100,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	BUDOWA STACJI UZDATNIANIA WODY W PRZECZNIE WRAZ ZE STUDNIAMI I ZBIORNIKIEM RETENCYJNYM -	Urząd Gminy-jednostka	2022	2023	6 450 000,00	0,00	6 450 000,00	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				8 994 007,96	1 642 066,46	7 189 701,90	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				277 907,96	73 766,46	41 901,90	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.3.1.1	Koszt trwałości projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy-jednostka	2022	2026	60 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.3.1.2	UMOWA LEASINGU OPERACYJNEGO NA ZAKUP KOPARKI -	Urząd Gminy-jednostka	2020	2023	151 495,46	50 898,96	21 207,90	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	EU-geniusz w świetle 3D -	Urząd Gminy-jednostka	2019	2023	66 412,50	10 867,50	8 694,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 716 100,00	1 568 300,00	7 147 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	BUDOWA GMINNEGO PRZEDSZKOLA WRAZ ZE ŻŁOBKIEM -	Urząd Gminy-jednostka	2022	2023	8 055 000,00	1 555 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	BUDOWA CHODNIKA W ZAMKU BIERZGŁOWSKIM -	Sołectwo Zamek Bierzgowski	2022	2023	21 100,00	13 300,00	7 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	UDZIAŁ GMINY W ZAKUPIE SAMOCHODU POŻARNICZO-GAŚNICZEGO DLA OSP BISKUPICE -	Urząd Gminy-jednostka	2022	2023	320 000,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	UDZIAŁ GMINY W ZAKUPIE SAMOCHODU POŻARNICZO-GAŚNICZEGO DLA OSP BRĄCHNOWO -	Urząd Gminy-jednostka	2022	2023	320 000,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 832 874,12
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 774,12
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 666 100,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 965 105,76
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 105,76
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 105,76
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 950 000,00
1.1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 493 000,00
1.1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 281 000,00
1.1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 550 000,00
1.1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 176 000,00
1.1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 450 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 867 768,36
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 668,36
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 106,86
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 561,50
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 716 100,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 055 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 100,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00

Uzasadnienie zmian do Zarządzenia Nr 52/2022
Wójta Gminy Łubianka z dnia 14 lipca 2022 r.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej spowodowane są zmianami w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Łubianka, dokonany Zarządzeniem Wójta Gminy Łubianka, podjętym w dniu zmiany WPF.

W związku ze zmianami w planie dochodów i wydatków budżetu gminy wartość poz. 1 WPF-dochody ogółem wynosi 47 053 866,48 zł, poz. 1.1 – dochody bieżące 38 770 300,27 zł, poz. 1.2 – dochody majątkowe 8.283.566,21 zł.

Wydatki ogółem (poz. 2 WPF) wynoszą 52 629 509,63 zł, poz. 2.1 – wydatki bieżące 38 107 352,72 zł, poz. 2.2 - wydatki majątkowe 14.522.156,91 zł.

Wieloletnią prognozę zweryfikowano tak, aby bilans budżetu się równoważył tzn. dochody – wydatki + przychody – rozchody = 0.