

ZARZĄDZENIE NR 118 /2022
BURMISTRZA GMINY I MIASTA LUBOMIERZ

z dnia 15 listopada 2022 r.

w sprawie projektu uchwały przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art.30 ust.2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /tekst jednolity Dz. U. z 2022 roku poz.559 ze zmianami/ oraz art.230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /tekst jednolity Dz.U. 2022 roku poz.1634 ze zmianami/ zarządzam, co następuje:

§1. Przekazać projekt uchwały przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej wraz z załącznikami Regionalnej Izbie Obrachunkowej i Przewodniczącemu Rady Miejskiej Gminy Lubomierz.

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.


BURMISTRZ
Gminy i Miasta Lubomierz
Marek Chrabąszcz

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ GMINY LUBOMIERZ
z dnia

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubomierz

Na podstawie art. 226 - 228 i 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /tekst jednolity Dz.U. 2022 r. roku poz.1634 ze zmianami/ Rada Miejska Gminy Lubomierz uchwala, co następuje:

§1.1.Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2.Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
3.Objaśnienia wartości przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2.Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Lubomierz do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w §1 ust.2.

§3.Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Lubomierz do zaciągania zobowiązań w 2023 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§4.Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Lubomierz do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w §3 uchwały.

§5.Traci moc uchwała Rady Miejskiej Gminy Lubomierz nr XLII/248/21 z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubomierz ze zmianami w 2022 roku.

§6.Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Lubomierz
Marek Chrabaszczyk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1, 8.4.1, 8.4.1, 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1 do projektu UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ GMINY LUBOMIERZ

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:					z tego:			
			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	Dochody majątkowe ^x	w tym:	
										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
2023	39 188 000,00	30 843 000,00	2 553 670,00	16 603,00	16 636 789,00	3 656 531,00	7 979 407,00	3 154 000,00	8 345 000,00	852 230,80	7 485 931,00
2024	53 674 460,00	31 374 460,00	2 880 000,00	17 000,00	16 840 000,00	3 760 000,00	7 877 460,00	3 140 000,00	22 300 000,00	952 230,80	20 800 000,00
2025	32 974 460,00	31 974 460,00	3 080 000,00	17 000,00	16 940 000,00	3 960 000,00	7 977 460,00	3 240 000,00	1 000 000,00	952 230,80	0,00
2026	33 074 460,00	32 074 460,00	3 100 000,00	17 000,00	16 970 000,00	2 980 000,00	9 007 460,00	3 260 000,00	1 000 000,00	900 000,00	0,00
2027	33 174 460,00	32 174 460,00	3 130 000,00	17 000,00	16 990 000,00	3 000 000,00	7 934 460,00	3 280 000,00	1 000 000,00	850 000,00	0,00
2028	33 274 460,00	32 274 460,00	3 150 000,00	17 000,00	17 010 000,00	3 020 000,00	7 964 460,00	3 300 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2029	33 374 460,00	32 374 460,00	3 170 000,00	17 000,00	17 040 000,00	3 040 000,00	7 994 460,00	3 320 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2030	33 974 460,00	32 974 460,00	3 370 000,00	17 000,00	17 240 000,00	3 240 000,00	8 094 460,00	3 400 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2031	34 074 460,00	33 074 460,00	3 390 000,00	17 000,00	17 270 000,00	3 260 000,00	8 024 460,00	3 430 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2032	34 174 460,00	33 174 460,00	3 410 000,00	17 000,00	17 300 000,00	3 280 000,00	8 054 460,00	3 450 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2033	34 274 460,00	33 274 460,00	3 430 000,00	17 000,00	17 330 000,00	3 300 000,00	8 084 460,00	3 470 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2034	34 374 460,00	33 374 460,00	3 450 000,00	17 000,00	17 360 000,00	3 320 000,00	8 114 460,00	3 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2035	34 480 000,00	33 480 000,00	3 470 000,00	17 000,00	17 380 000,00	3 340 000,00	8 050 000,00	3 530 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2036	34 600 000,00	33 600 000,00	3 500 000,00	17 000,00	17 420 000,00	3 370 000,00	8 080 000,00	3 570 000,00	1 000 000,00	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 wyliczających 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 wynikających 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.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:							Wydatki majątkowe x	
					w tym:	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe 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	w tym:
							odsetki i dyskonto należące do limitu wypłaconych zobowiązań, o których 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 należące do limitu wypłaconych zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto należące do limitu wypłaconych zobowiązań, o których 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	
2023	43 621 000,00	30 096 000,00	14 575 522,08	70 000,00	0,00	698 000,00	0,00	229 812,00	0,00	13 525 000,00	14 525 000,00	420 000,00	
2024	52 735 768,00	30 335 768,00	15 000 000,00	70 000,00	0,00	899 000,00	0,00	209 812,00	0,00	22 400 000,00	22 400 000,00	0,00	
2025	32 035 768,00	30 385 768,00	15 000 000,00	70 000,00	0,00	814 000,00	0,00	189 812,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	
2026	32 185 768,00	30 585 768,00	15 000 000,00	70 000,00	0,00	730 000,00	0,00	169 812,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	
2027	32 285 768,00	30 885 768,00	15 000 000,00	70 000,00	0,00	650 000,00	0,00	149 812,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2028	32 385 768,00	30 985 768,00	15 000 000,00	70 000,00	0,00	570 000,00	0,00	129 812,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2029	32 485 768,00	31 085 768,00	15 000 000,00	70 000,00	0,00	490 000,00	0,00	109 812,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	
2030	33 365 768,00	31 665 768,00	15 000 000,00	70 000,00	0,00	410 000,00	0,00	89 812,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	
2031	33 465 768,00	31 765 768,00	15 000 000,00	70 000,00	0,00	355 000,00	0,00	69 812,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	
2032	33 565 768,00	31 865 768,00	15 000 000,00	70 000,00	0,00	301 000,00	0,00	49 812,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	
2033	33 484 361,00	31 984 361,00	15 000 000,00	0,00	0,00	246 000,00	0,00	29 812,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2034	33 640 228,00	32 140 228,00	15 000 000,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	6 960,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2035	33 872 884,00	32 572 884,00	15 000 000,00	0,00	0,00	109 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	
2036	34 000 000,00	32 700 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	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:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-4 433 000,00	0,00	5 757 460,00	3 008 184,00	3 008 184,00	200 000,00	200 000,00	2 549 276,00	1 224 816,00
2024	938 692,00	938 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	938 692,00	938 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	888 692,00	888 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	888 692,00	888 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	888 692,00	888 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	888 692,00	888 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	608 692,00	608 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	608 692,00	608 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	608 692,00	608 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	790 099,00	790 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	734 232,00	734 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	607 116,00	607 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	600 000,00	600 000,00	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:				z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 324 460,00	1 324 460,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	938 692,00	938 692,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	938 692,00	938 692,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	888 692,00	888 692,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	888 692,00	888 692,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	888 692,00	888 692,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	888 692,00	888 692,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	608 692,00	608 692,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	608 692,00	608 692,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	608 692,00	608 692,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	790 099,00	790 099,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	734 232,00	734 232,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	607 116,00	607 116,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

2) W pozycji należy ująć w szczególności przydaty pochodzące z powiększenia mienia, dozwolonego

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

Rozchody budżetu, z tego:													
łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
Wyszczególnienie	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 *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi *	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi *			
		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			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 989 675,00	0,00	747 000,00	3 496 276,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 050 983,00	0,00	1 038 692,00	1 038 692,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 112 291,00	0,00	1 588 692,00	1 588 692,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 223 599,00	0,00	1 488 692,00	1 488 692,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 334 907,00	0,00	1 288 692,00	1 288 692,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 446 215,00	0,00	1 288 692,00	1 288 692,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 557 523,00	0,00	1 288 692,00	1 288 692,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 948 831,00	0,00	1 308 692,00	1 308 692,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 340 139,00	0,00	1 308 692,00	1 308 692,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 731 447,00	0,00	1 308 692,00	1 308 692,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 941 348,00	0,00	1 290 099,00	1 290 099,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 207 116,00	0,00	1 234 232,00	1 234 232,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	907 116,00	907 116,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00			

B) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku promocyjnych wydatków, w tym: 4 444 444,00 zł

b) 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 obliczeniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przyspędających 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 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	
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4
						8.4.1
2023	6,59%	5,43%	8,56%	8,34%	11,75%	TAK
2024	5,90%	7,02%	10,47%	7,37%	10,77%	TAK
2025	5,58%	8,58%	x	7,11%	10,52%	TAK
2026	5,22%	7,53%	x	5,43%	6,94%	TAK
2027	5,00%	6,65%	x	6,52%	8,03%	TAK
2028	4,78%	6,35%	x	6,23%	7,75%	TAK
2029	4,56%	6,06%	x	5,78%	7,29%	TAK
2030	3,36%	5,78%	x	6,82%	6,82%	TAK
2031	3,23%	5,58%	x	6,87%	6,67%	TAK
2032	3,11%	5,38%	x	6,66%	6,66%	TAK
2033	3,36%	5,12%	x	6,20%	6,20%	TAK
2034	3,00%	4,69%	x	5,85%	5,85%	TAK
2035	2,38%	3,37%	x	5,57%	5,57%	TAK
2036	2,16%	3,16%	x	5,14%	5,14%	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 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie	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:			Wydaki 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		Wydaki 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		
											w tym:	
											w tym:	
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			
2023	0,00	0,00	0,00	1 122 000,00	1 122 000,00	1 122 000,00	0,00	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	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		
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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
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	
2023	1 520 000,00	1 520 000,00	1 122 000,00	4 182 590,00	0,00	4 182 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	22 107 263,00	0,00	22 107 263,00	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	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:											
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
					w tym:									
					w tym:									
					Lp	10.6	10.7						10.7.1	10.7.2
2023	1 324 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00		
2024	938 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	938 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	788 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	788 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	788 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	788 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	408 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	408 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	408 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	390 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	334 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	7 116,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00		
⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wycieciu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze o Międzynarodowej Umowie o Wycieciu Limitu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.														

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę zamierzającą wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczących 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 pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do projektu UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ GMINY LUBOMIERZ

kwoty w zł											
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 688 217,50	4 182 590,00	22 107 263,00	0,00	0,00	20 138 898,00	
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.b	- wydatki majątkowe				26 688 217,50	4 182 590,00	22 107 263,00	0,00	0,00	20 138 898,00	
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 138 898,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				26 688 217,50	4 182 590,00	22 107 263,00	0,00	0,00	20 138 898,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.1	Przebudowa ulic Majowej z zapleczem, Stogryna i Edukacji Narodowej wraz z infrastrukturą -		UGiM Lubomierz	2022	2024	26 688 217,50	4 182 590,00	22 107 263,00	0,00	0,00	20 138 898,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej w Miejscowości Miłecice -		UGiM Lubomierz	2022	2024	6 604 964,00	373 145,00	6 204 759,00	0,00	0,00	215 004,00
1.3.2.3	Przebudowa budynku byłego Domu Opatki wraz z Zespołem Klasztornym w Lubomierzu oraz zagospodarowanie terenu w tym parku Klasztornego- etap I -		UGiM Lubomierz	2022	2024	5 577 891,00	2 774 445,00	2 477 504,00	0,00	0,00	5 523 894,00
1.3.2.4	Budowa hali sportowej w miejscowości Lubomierz -		UGiM Lubomierz	2022	2024	12 505 362,50	70 000,00	12 400 000,00	0,00	0,00	12 400 000,00

kwoty w zł

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Lubomierz

Wieloletnia prognoza finansowa jest sporządzona na lata 2023–2036 ze względu na rozchody budżetu dotyczące spłat rat kapitałowych kredytów oraz wykupu papierów wartościowych. Zgodnie z wymogami art.227 ustawy o finansach publicznych wieloletnią prognozę finansową sporządza się na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limit wydatków dla przedsięwzięć, w tym zadań wieloletnich oraz spłat rat kredytów i pożyczek.

Prognoza dochodów i wydatków budżetowych obrazuje sytuację finansową gminy w przyszłych latach i pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych, a także ocenę zdolności kredytowych.

Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zawiera:

1. załącznik nr 1 zawierający dochody i wydatki na 2023 rok oraz prognozę dochodów i wydatków na lata 2023-2036 w podziale na bieżące i majątkowe, wynik budżetu, rozchody, kwotę długu i sposób jego finansowania.
2. załącznik nr 2 wyszczególnia przedsięwzięcia wieloletnie w zakresie wydatków majątkowych.

Dochody

Wartości dochodów budżetu na 2023 rok przyjęto w oparciu o pismo Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2022 o rocznej kwocie subwencji dla gminy, pismo Wojewody Dolnośląskiego z wysokościami dotacji celowych oraz własne kalkulacje i prognozy.

Dochody bieżące na 2023 rok oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania w 2022 roku, wielkości stawek podatków i opłat lokalnych, dotacji celowych, subwencji, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Dochody majątkowe obejmują dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Prognoza dochodów została przyjęta zgodnie z projektem budżetu Gminy i Miasta Lubomierz na 2023 rok w wysokości 39.188.000,00 zł w tym dochody bieżące 30.843.000,00 zł, dochody majątkowe 8.345.000,00 zł.

Plan dochodów majątkowych na 2023 roku wynika z tytułu:

1. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 852.230,80 zł w tym:
 - przypadających rat spłat na 2023 rok z dokonanych sprzedaży,
 - sprzedażą w formie przetargowej działek budowlanych w Lubomierzu,
 - sprzedażą w formie bezprzetargowej lokali komunalnych na rzecz dotychczasowych najemców.
2. wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 6.838,20 zł.
3. dotacji z NFOŚiGW w kwocie 3.998.931,00 zł.
4. dotacji z ZIT Aglomeracji Jeleniogórskiej w kwocie 1.122.000,00 zł.

W 2023 roku nastąpił spadek zarówno dochodów jak i wydatków bieżących w stosunku do lat wcześniejszych z uwagi na zakończenie realizacji wypłat świadczeń wychowawczych przez gminy od maja 2022 roku. Natomiast duży spadek w porównaniu do roku 2022 był spowodowany realizacją pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa z Funduszu Pomocy oraz wypłatą dodatków osłonowych i węglowych. W prognozie od roku 2024 przyjęto nieznaczny wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, z subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałych dochodów bieżących.

Wydatki

Wydatki na 2023 rok zaplanowano w wysokości 43.621.000,00 zł w tym wydatki bieżące 30.096.000,00 zł, wydatki majątkowe 13.525.000,00 zł.

Wydatki bieżące w prognozie przyjęto w wielkościach mniejszych niż różnica pomiędzy prognozowanymi dochodami bieżącymi i kwotami rozchodów budżetu gminy. Wydatki bieżące zawierają wydatki na obsługę długu.

W 2023 roku zostanie zakończona realizacja zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja energetyczna budynku Zespołu Klasztornego z Internatem w Lubomierzu” do budżetu ujęto kwotę 3.200.000,00 zł. Modernizacja budynków internatu oraz montaż pomp ciepła spowoduje zmniejszenie wydatków bieżących na utrzymanie i remonty bieżące.

W wykonanie zadanie inwestycyjnego modernizacji energetycznej budynku Lubomierskiego Centrum Kultury również przyniesie zmniejszenie wydatków bieżących w latach następnych.

Przychody i rozchody

W 2023 roku ustalono przychody w kwocie 6.757.460,00 zł z tytułu:

- środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymane w 2021 roku przeznaczone na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja energetyczna Lubomierskiego Centrum Kultury w Lubomierzu” w kwocie 200.000,00 zł,
- ze sprzedaży papierów wartościowych w kwocie 3.000.000,00 zł,
- z wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2.549.276,00 zł,
- z pożyczek z NFOŚiGW do realizowanych inwestycji w kwocie 8.184,00 zł.

W prognozowanych latach 2023 - 2036 planuje się rozchody z tytułu spłaty kredytów oraz wykupu papierów wartościowych zgodnie z podpisanymi umowami. Na rok budżetowy 2023 rozchody zostały przyjęte w kwocie 1.324.460,00 zł.

Prognozowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 9.989.975,00 zł całkowita spłata zadłużenia planowana jest w 2036 roku.

Średnia arytmetyczna do wyliczenia relacji w art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku została wyliczona z okresu trzech lat.

Gmina Lubomierz spełnia wymogi art.243 indywidualny wskaźnik zawiera załącznik nr 1 pozycja od 8.1. do 8.3.1.

W wieloletniej prognozie finansowej uwzględniono:

Poręczenie udzielone przez Gminę Lubomierz wynikające z podjęcia uchwały Rady Miejskiej Gminy Lubomierz Nr XXX/217/01 z 28 września 2001 roku w sprawie udzielenia poręczenia kredytu na budowę mieszkań na wynajem dla TBS „Nasze Kąty”- Sp. z o.o. we Wrocławiu, w której udzielono poręczenia od roku 2002 do roku 2032 oraz maksymalną roczną spłatą nie większą niż 70.000,00 zł.

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Lubomierz

Marek Chrabaszcz