

**UCHWAŁA NR LXXVIII/418/23
RADY MIEJSKIEJ GMINY LUBOMIERZ**

z dnia 28 grudnia 2023 r.

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. 2023 r. roku poz.1270 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. Objasnienia 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 2024 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 LIX/331/22 z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubomierz.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej Gminy Lubomierz

Michał Pater

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

**Załącznik nr 1 do UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ GMINY LUBOMIERZ NR LXXVIII/418/23
z dnia 28 grudnia 2023 r.**

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:		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
2024	56 158 240,00	33 894 504,40	3 246 918,00	21 862,00	17 750 254,00	4 649 561,00	8 225 909,40	3 416 000,00	22 263 735,60	952 230,80	21 300 235,60
2025	48 474 460,00	35 474 460,00	3 880 000,00	22 000,00	18 340 000,00	4 860 000,00	8 372 460,00	3 440 000,00	13 000 000,00	952 230,80	12 000 000,00
2026	36 574 460,00	35 574 460,00	3 900 000,00	22 000,00	18 370 000,00	4 880 000,00	8 402 460,00	3 460 000,00	1 000 000,00	900 000,00	100 000,00
2027	37 174 460,00	36 174 460,00	3 930 000,00	22 000,00	18 390 000,00	4 880 000,00	8 952 460,00	3 480 000,00	1 000 000,00	850 000,00	150 000,00
2028	37 274 460,00	36 274 460,00	3 950 000,00	22 000,00	18 410 000,00	4 820 000,00	7 959 460,00	3 500 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00
2029	37 374 460,00	36 374 460,00	3 970 000,00	22 000,00	18 440 000,00	4 840 000,00	7 989 460,00	3 520 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00
2030	37 974 460,00	36 974 460,00	4 170 000,00	22 000,00	18 640 000,00	5 040 000,00	7 989 460,00	3 600 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00
2031	38 074 460,00	37 074 460,00	4 190 000,00	22 000,00	18 670 000,00	5 060 000,00	7 919 460,00	3 630 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00
2032	38 174 460,00	37 174 460,00	4 210 000,00	22 000,00	18 700 000,00	5 080 000,00	7 949 460,00	3 650 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00
2033	38 274 460,00	37 274 460,00	4 230 000,00	22 000,00	18 730 000,00	5 100 000,00	7 979 460,00	3 670 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00
2034	38 374 460,00	37 374 460,00	4 250 000,00	22 000,00	18 760 000,00	5 130 000,00	7 999 460,00	3 700 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00
2035	38 480 000,00	37 480 000,00	4 270 000,00	22 000,00	18 790 000,00	5 140 000,00	7 945 000,00	3 730 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00
2036	38 600 000,00	37 600 000,00	4 300 000,00	22 000,00	18 820 000,00	4 470 000,00	7 975 000,00	3 770 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00
2037	38 800 000,00	37 800 000,00	4 350 000,00	22 000,00	18 870 000,00	4 520 000,00	8 025 000,00	3 820 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00
2038	39 000 000,00	38 000 000,00	4 400 000,00	22 000,00	18 920 000,00	4 570 000,00	8 075 000,00	3 870 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	61 569 548,00	32 954 500,00	15 894 197,27	70 000,00	0,00	885 000,00	0,00	264 812,00	0,00	28 615 048,00	28 615 048,00	2 197 430,00
2025	47 335 768,00	33 385 768,00	17 000 000,00	70 000,00	0,00	1 120 000,00	0,00	239 812,00	0,00	13 950 000,00	13 950 000,00	0,00
2026	35 485 768,00	33 485 768,00	17 000 000,00	70 000,00	0,00	940 000,00	0,00	214 812,00	0,00	2 000 000,00	2 200 000,00	0,00
2027	36 085 768,00	33 885 768,00	17 000 000,00	70 000,00	0,00	920 000,00	0,00	189 812,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00
2028	36 185 768,00	33 985 768,00	17 000 000,00	70 000,00	0,00	900 000,00	0,00	164 812,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00
2029	36 285 768,00	34 085 768,00	17 000 000,00	70 000,00	0,00	840 000,00	0,00	139 812,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00
2030	37 165 768,00	34 665 768,00	17 000 000,00	70 000,00	0,00	780 000,00	0,00	114 812,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2031	37 265 768,00	34 765 768,00	17 000 000,00	70 000,00	0,00	690 000,00	0,00	89 812,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2032	37 365 768,00	34 865 768,00	17 000 000,00	70 000,00	0,00	520 000,00	0,00	64 812,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2033	36 984 361,00	34 884 361,00	17 000 000,00	0,00	0,00	409 000,00	0,00	39 812,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00
2034	37 140 228,00	34 840 228,00	17 000 000,00	0,00	0,00	375 000,00	0,00	11 960,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00
2035	37 072 884,00	34 772 884,00	17 000 000,00	0,00	0,00	316 000,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00
2036	37 200 000,00	34 900 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	208 000,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00
2037	37 800 000,00	35 100 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	188 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00
2038	37 900 000,00	35 300 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2024	-5 411 308,00	0,00	6 350 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	1 850 000,00	911 308,00
2025	1 138 692,00	1 138 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 088 692,00	1 088 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 088 692,00	1 088 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 088 692,00	1 088 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 088 692,00	1 088 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	808 692,00	808 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	808 692,00	808 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	808 692,00	808 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 290 099,00	1 290 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 234 232,00	1 234 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 407 116,00	1 407 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	1 138 692,00	1 138 692,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 088 692,00	1 088 692,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 088 692,00	1 088 692,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 088 692,00	1 088 692,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 088 692,00	1 088 692,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	808 692,00	808 692,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	808 692,00	808 692,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	808 692,00	808 692,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 099,00	1 290 099,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 234 232,00	1 234 232,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 407 116,00	1 407 116,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 350 983,00	0,00	940 004,40	2 790 004,40	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 212 291,00	0,00	2 088 692,00	2 088 692,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 123 599,00	0,00	2 088 692,00	2 088 692,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 034 907,00	0,00	2 288 692,00	2 288 692,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 946 215,00	0,00	2 288 692,00	2 288 692,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 857 523,00	0,00	2 288 692,00	2 288 692,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 048 831,00	0,00	2 308 692,00	2 308 692,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 240 139,00	0,00	2 308 692,00	2 308 692,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 431 447,00	0,00	2 308 692,00	2 308 692,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	6 141 348,00	0,00	2 390 099,00	2 390 099,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 907 116,00	0,00	2 534 232,00	2 534 232,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	2 707 116,00	2 707 116,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,33%	4,58%	7,84%	10,27%	10,33%	TAK	TAK
2025	6,59%	10,48%	x	9,14%	9,19%	TAK	TAK
2026	6,14%	9,87%	x	8,69%	8,71%	TAK	TAK
2027	6,04%	10,25%	x	8,09%	8,11%	TAK	TAK
2028	6,02%	10,14%	x	8,31%	8,34%	TAK	TAK
2029	5,89%	9,92%	x	8,40%	8,42%	TAK	TAK
2030	4,83%	9,67%	x	8,64%	8,67%	TAK	TAK
2031	4,62%	9,37%	x	9,27%	9,27%	TAK	TAK
2032	4,16%	8,81%	x	9,96%	9,96%	TAK	TAK
2033	5,16%	8,70%	x	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2034	4,95%	9,02%	x	9,55%	9,55%	TAK	TAK
2035	5,33%	9,35%	x	9,38%	9,38%	TAK	TAK
2036	4,85%	8,78%	x	9,26%	9,26%	TAK	TAK
2037	3,57%	8,68%	x	9,10%	9,10%	TAK	TAK
2038	3,79%	8,58%	x	8,96%	8,96%	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 3-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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	485 000,00	485 000,00	485 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	9 870 791,50	0,00	9 870 791,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	12 788 445,50	0,00	12 788 445,50	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
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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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	Wykup 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⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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
2024	938 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	938 692,00	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	x	0,00	0,00
2027	788 692,00	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	x	0,00	0,00
2029	788 692,00	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	x	0,00	0,00
2031	408 692,00	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	x	0,00	0,00
2033	390 099,00	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	x	0,00	0,00
2035	7 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ GMINY LUBOMIERZ NR LXXVIII/418/23 z dnia 28 grudnia 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 143 737,00	9 870 791,50	12 788 445,50	0,00	0,00	11 241 712,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 143 737,00	9 870 791,50	12 788 445,50	0,00	0,00	11 241 712,00
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	0,00
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				23 143 737,00	9 870 791,50	12 788 445,50	0,00	0,00	11 241 712,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 143 737,00	9 870 791,50	12 788 445,50	0,00	0,00	11 241 712,00
1.3.2.1	Budowa budynku hali sportowo-widowskiej wraz z instalacją fotowoltaiczną oraz infrastrukturą techniczną i komunikacyjną -	UGiM Lubomierz	2022	2025	11 902 025,00	6 312 650,00	5 104 875,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie wiejskim w Gminie Lubomierz i budowa z przebudową odcinka sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowości Oleszna Podgórska -	UGiM Lubomierz	2023	2025	4 190 610,00	560 211,50	3 630 398,50	0,00	0,00	4 190 610,00
1.3.2.3	Budowa instalacji fotowoltaicznej o mocy do 500 kW w miejscowości Lubomierz -	UGiM Lubomierz	2024	2025	2 150 000,00	140 000,00	2 010 000,00	0,00	0,00	2 150 000,00
1.3.2.4	Modernizacja budynku Internatu Zespołu Szkół w Lubomierzu -	UGiM Lubomierz	2024	2025	4 400 000,00	2 500 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	4 400 000,00
1.3.2.5	Dolnośląska Cyklostrada -	UGiM Lubomierz	2024	2025	501 102,00	357 930,00	143 172,00	0,00	0,00	501 102,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Lubomierz

Wieloletnia prognoza finansowa jest sporządzona na lata 2024–2038 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 2024 rok oraz prognozę dochodów i wydatków na lata 2024-2038 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 2024 rok przyjęto w oparciu o pismo Ministra Finansów nr ST3.4750.19.2023 o rocznej kwocie subwencji dla gminy, pismo Wojewody Dolnośląskiego z wysokościami dotacji celowych oraz własne kalkulacje i prognozy.

Dochody bieżące na 2024 rok oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania w 2023 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 2024 rok w wysokości 56.158.240,00 zł w tym dochody bieżące 33.894.504,40 zł, dochody majątkowe 22.263.735,60 zł.

Plan dochodów majątkowych na 2024 roku wynika z tytułu:

1. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 952.230,80 zł w tym:
 - przypadających rat spłat na 2024 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 11.269,20 zł.
3. dotacji z NFOŚiGW w kwocie 1.044.583,00 zł.
4. środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 18.206.052,60 zł.
5. Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 2.049.600,00 zł.

W 2024 roku nastąpił spadek zarówno dochodów jak i wydatków bieżących w stosunku do lat wcześniejszych z uwagi na zakończenie realizacji sprzedaży węgla oraz wypłat dodatków węglowych. 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 2025 przyjęto 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 2024 rok zaplanowano w wysokości 61.569.548,00 zł w tym wydatki bieżące 32.954.500,00 zł, wydatki majątkowe 28.615.048 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.

Dopiero w 2024 roku zostanie zakończona realizacja zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja energetyczna budynku Zespołu Klasztornego z Internatem w Lubomierzu” do budżetu ujęto kwotę 950.000,00 zł. Modernizacja budynków internatu oraz montaż pomp ciepła spowoduje zmniejszenie wydatków bieżących na utrzymanie i remonty bieżące.

Przychody i rozchody

W 2024 roku ustalono przychody w kwocie 6.350.000,00 zł z tytułu:

1. z wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.850.000,00 zł środki na wsparcie finansowe inwestycji otrzymane w 2021 roku na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4751.6.2021.W i ST3.4751.6.2021.K.
2. ze sprzedaży papierów wartościowych w kwocie 4.500.000,00 zł.

W prognozowanych latach 2024 - 2038 planuje się rozchody z tytułu spłaty kredytów oraz wykupu papierów wartościowych zgodnie z podpisanymi umowami. Na rok budżetowy 2024 rozchody zostały przyjęte w kwocie 938.692,00 zł.

Prognozowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 15.350.983,00 zł całkowita spłata zadłużenia planowana jest w 2038 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.