

UCHWAŁA NR LXXXI/434/2024
RADY MIEJSKIEJ GMINY LUBOMIERZ

z dnia 28 marca 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomierz na lata 2024-2038

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2023 roku poz.40 ze zmianami) oraz art. 226, 227,229 i 231 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2023 roku poz.1270 ze zmianami), Rada Miejska Gminy Lubomierz uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Załącznik nr 1 wieloletnia prognoza finansowa do Uchwały Rady Miejskiej Gminy Lubomierz nr LXXVIII/418/23 z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubomierz otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wykaz realizowanych przedsięwzięć do Uchwały Rady Miejskiej Gminy Lubomierz nr LXXVIII/418/23 z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubomierz pozostaje bez zmian i otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Załącznik nr 3 objaśnienia wartości przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej do Uchwały Rady Miejskiej Gminy Lubomierz nr LXXVIII/418/23 z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubomierz otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Lubomierz.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 LXXXI/434/2024
z dnia 28 marca 2024 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
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	58 029 390,36	35 765 654,76	3 246 918,00	21 862,00	19 439 487,00	4 816 478,36	8 240 909,40	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	63 990 943,36	35 451 067,36	17 735 192,58	70 000,00	0,00	823 410,00	0,00	264 812,00	0,00	28 539 876,00	28 539 876,00	2 054 258,00
2025	47 335 768,00	33 385 768,00	19 000 000,00	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	19 000 000,00	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	19 000 000,00	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	19 000 000,00	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	19 000 000,00	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	19 000 000,00	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	19 000 000,00	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	19 000 000,00	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	19 000 000,00	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	19 000 000,00	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	19 000 000,00	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	19 000 000,00	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	19 000 000,00	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	19 000 000,00	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	-5 961 553,00	0,00	6 900 245,00	4 850 245,00	4 850 245,00	0,00	0,00	2 050 000,00	1 111 308,00
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	314 587,40	2 364 587,40	
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	4,84%	2,11%	5,19%	10,27%	9,17%	TAK	TAK
2025	6,59%	10,48%	x	8,26%	7,15%	TAK	TAK
2026	6,14%	9,87%	x	8,34%	8,04%	TAK	TAK
2027	6,04%	10,25%	x	7,73%	7,44%	TAK	TAK
2028	6,02%	10,14%	x	7,96%	7,66%	TAK	TAK
2029	5,89%	9,92%	x	8,05%	7,75%	TAK	TAK
2030	4,83%	9,67%	x	8,29%	7,99%	TAK	TAK
2031	4,62%	9,37%	x	8,92%	8,92%	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	9 727 619,50	0,00	9 727 619,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	12 888 445,50	0,00	12 888 445,50	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										
	Splaty, 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 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 ustawowemu 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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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	888 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	888 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	888 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	888 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	608 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	608 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	608 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 090 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 034 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 207 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 200 000,00	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 LXXXI/434/23
z dnia 28 marca 2024 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)				23 141 390,32	9 727 619,50	12 888 445,50	0,00	0,00	11 198 540,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 141 390,32	9 727 619,50	12 888 445,50	0,00	0,00	11 198 540,00
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				23 141 390,32	9 727 619,50	12 888 445,50	0,00	0,00	11 198 540,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 141 390,32	9 727 619,50	12 888 445,50	0,00	0,00	11 198 540,00
1.3.2.1	Budowa budynku hali sportowo-widowskiej wraz z instalacją fotowoltaiczną oraz infrastrukturą techniczną i komunikacyjną -	UGiM Lubomierz	2022	2025	12 042 850,32	6 312 650,00	5 204 875,00	0,00	0,00	100 000,00
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	357 930,00	214 758,00	143 172,00	0,00	0,00	357 930,00

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 o wysokości dotacji celowych na 2024 i pisma zmieniające te wielkości 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 zwiększona do kwoty 58.029.390,36 zł, z czego dochody bieżące zwiększono do kwoty 35.765.654,76 zł, dochody majątkowe pozostały bez zmian w kwocie 22.263.735,60 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu na 28 marca 2024 roku.

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:
 - a. przypadających rat spłat na 2024 rok z dokonanych sprzedaży,
 - b. sprzedażą w formie przetargowej działek budowlanych w Lubomierzu,
 - c. 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

Kwota wydatków została zwiększona do kwoty 63.990.943,36 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono do kwoty 35.451.067,36 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono do kwoty 28.539.876,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu na 28 marca 2024 roku.

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” plan zadania zwiększono do kwoty 1.235.000,00 zł. Modernizacja budynków internatu oraz montaż pomp ciepła spowoduje zmniejszenie wydatków bieżących na utrzymanie oraz remonty bieżące.

Przychody i rozchody

Przychody na 2024 rok zwiększono do kwoty 6.900.245,00 zł z tytułu:

1. z wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2.050.000,00 zł w tym 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.
3. z pożyczek z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zgodnie z umowami:
 - umową pożyczki nr 339/2021/Wn-01/OA-TR-ku/P z dnia 29.04.2021 r. do zakońzonego zadania pn. Modernizacja energetyczna budynku Zespołu Klasztornego z Internatem w Lubomierzu kwota 342.045,00 zł,
 - umową pożyczki nr 407/2021/Wn-01/OA-TR-ku/P z dnia 22.06.2021 r. do zakońzonego zadania w 2023 roku pn. Modernizacja energetyczna budynku Urzędu Gminy Lubomierz kwota 8.200,00 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.

Wprowadzono zmiany w wykazie przedsięwzięć:

1. Dokonano zwiększenia łącznych nakładów finansowych zadania inwestycyjnego pn. „Budowa budynku hali sportowo-widowiskowej wraz z instalacją fotowoltaiczną oraz infrastruktura techniczną i komunikacyjną” oraz zwiększono limit w 2025 roku o kwotę 100.000,00 zł.
2. Dokonano zmniejszenia łącznych nakładów finansowych zadania inwestycyjnego pn. „Dolnośląska Cyklostrada” oraz zmniejszono limit w 2024 roku o kwotę 143.172,00 zł.

UZASADNIENIE

Zmiany dokonuje się w związku ze zmianami budżetu Gminy i Miasta Lubomierz na 2024 rok. Zgodnie z art.229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów oraz rozchodów.

**Przewodniczący Rady Miejskiej Gminy
Lubomierz**

Michał Pater