

**UCHWAŁA NR XXII/101/2025
RADY MIEJSKIEJ GMINY LUBOMIERZ**

z dnia 30 października 2025 r.

**w sprawie zmiany Uchwały nr XII/48/2024 Rady Miejskiej Gminy Lubomierz z dnia 30 grudnia 2024 r.
w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomierz**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2025 roku poz.1153 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 2024 roku poz.1530 ze zmianami), Rada Miejska Gminy Lubomierz uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się treść załącznika nr 1 do Uchwały nr XII/48/24 Rady Miejskiej Gminy Lubomierz z dnia 30 grudnia 2024 roku, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zmienia się treść załącznika nr 2 do Uchwały nr XII/48/24 Rady Miejskiej Gminy Lubomierz z dnia 30 grudnia 2024 roku, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Zmienia się treść załącznika nr 3 do Uchwały nr XII/48/24 Rady Miejskiej Gminy Lubomierz z dnia 30 grudnia 2024 roku, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

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

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej Gminy Lubomierz

Marek Ciereszko

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 XXII/101/2025
z dnia 30.10.2025 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
2025	68 455 901,00	43 950 386,28	12 511 688,93	81 228,29	15 573 414,54	8 053 422,42	7 730 632,10	3 161 400,00	24 505 514,72	1 217 041,87	23 273 735,81
2026	66 074 460,00	43 074 460,00	12 600 000,00	82 000,00	15 500 000,00	7 100 000,00	7 792 460,00	3 170 000,00	23 000 000,00	900 000,00	23 000 000,00
2027	44 674 460,00	43 674 460,00	12 650 000,00	82 000,00	15 520 000,00	7 120 000,00	8 302 460,00	3 180 000,00	1 000 000,00	850 000,00	150 000,00
2028	44 774 460,00	43 774 460,00	12 700 000,00	82 000,00	15 540 000,00	7 140 000,00	8 312 460,00	3 200 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00
2029	44 874 460,00	43 874 460,00	12 750 000,00	82 000,00	15 560 000,00	7 160 000,00	7 530 000,00	3 210 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00
2030	45 474 460,00	44 474 460,00	12 800 000,00	82 000,00	15 580 000,00	7 180 000,00	7 530 000,00	3 220 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00
2031	45 574 460,00	44 574 460,00	12 850 000,00	82 000,00	15 600 000,00	7 200 000,00	7 530 000,00	3 230 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00
2032	45 674 460,00	44 674 460,00	12 900 000,00	82 000,00	15 620 000,00	7 220 000,00	7 530 000,00	3 240 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00
2033	45 774 460,00	44 774 460,00	12 950 000,00	82 000,00	15 640 000,00	7 240 000,00	7 530 000,00	3 250 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00
2034	45 874 460,00	44 874 460,00	13 000 000,00	82 000,00	15 660 000,00	7 260 000,00	7 530 000,00	3 260 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00
2035	45 980 000,00	44 980 000,00	13 050 000,00	82 000,00	15 680 000,00	7 280 000,00	7 530 000,00	3 270 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00
2036	46 100 000,00	45 100 000,00	13 100 000,00	82 000,00	15 700 000,00	7 300 000,00	7 530 000,00	3 280 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00
2037	46 300 000,00	45 300 000,00	13 150 000,00	82 000,00	15 720 000,00	7 320 000,00	7 530 000,00	3 290 000,00	1 000 000,00	800 000,00	200 000,00
2038	46 586 828,00	45 500 000,00	13 200 000,00	82 000,00	15 740 000,00	7 340 000,00	7 530 000,00	3 300 000,00	1 086 828,00	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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
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
2025	73 813 607,11	46 506 976,32	22 000 355,99	70 000,00	0,00	1 050 000,00	0,00	239 812,00	0,00	27 306 630,79	27 306 630,79	2 298 520,00
2026	64 985 768,00	40 985 768,00	22 000 000,00	70 000,00	0,00	990 000,00	0,00	214 812,00	0,00	24 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2027	43 585 768,00	41 235 768,00	22 000 000,00	70 000,00	0,00	962 000,00	0,00	189 812,00	0,00	2 350 000,00	2 200 000,00	0,00
2028	43 685 768,00	41 335 768,00	22 000 000,00	70 000,00	0,00	876 000,00	0,00	164 812,00	0,00	2 350 000,00	2 200 000,00	0,00
2029	43 785 768,00	41 435 768,00	22 000 000,00	70 000,00	0,00	777 000,00	0,00	139 812,00	0,00	2 350 000,00	2 200 000,00	0,00
2030	44 665 768,00	42 015 768,00	22 000 000,00	70 000,00	0,00	724 000,00	0,00	114 812,00	0,00	2 650 000,00	2 500 000,00	0,00
2031	44 765 768,00	42 115 768,00	22 000 000,00	70 000,00	0,00	680 000,00	0,00	89 812,00	0,00	2 650 000,00	2 500 000,00	0,00
2032	44 865 768,00	42 215 768,00	22 000 000,00	70 000,00	0,00	610 500,00	0,00	64 812,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00
2033	44 497 531,00	42 247 531,00	22 000 000,00	0,00	0,00	511 000,00	0,00	39 812,00	0,00	2 250 000,00	2 100 000,00	0,00
2034	44 640 228,00	42 190 228,00	22 000 000,00	0,00	0,00	404 000,00	0,00	11 960,00	0,00	2 450 000,00	2 300 000,00	0,00
2035	44 559 714,00	42 109 714,00	22 000 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 300 000,00	0,00
2036	44 700 000,00	42 250 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 300 000,00	0,00
2037	45 300 000,00	42 450 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	2 700 000,00	0,00
2038	45 500 000,00	42 650 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	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
2025	-5 357 706,11	0,00	8 049 398,11	111 103,00	111 103,00	1 447 315,11	1 447 315,11	6 490 980,00	3 799 288,00
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	1 276 929,00	1 276 929,00	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	1 420 286,00	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	1 086 828,00	1 000 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 691 692,00	2 691 692,00	1 553 000,00	1 553 000,00	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	1 276 929,00	1 276 929,00	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	1 420 286,00	1 420 286,00	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	1 086 828,00	1 086 828,00	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 199 119,00	0,00	-2 556 590,04	5 381 705,07	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 110 427,00	0,00	2 088 692,00	2 088 692,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 021 735,00	0,00	2 438 692,00	2 438 692,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 933 043,00	0,00	2 438 692,00	2 438 692,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 844 351,00	0,00	2 438 692,00	2 438 692,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 035 659,00	0,00	2 458 692,00	2 458 692,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 226 967,00	0,00	2 458 692,00	2 458 692,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 418 275,00	0,00	2 458 692,00	2 458 692,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	6 141 346,00	0,00	2 526 929,00	2 526 929,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 907 114,00	0,00	2 684 232,00	2 684 232,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 486 828,00	0,00	2 870 286,00	2 870 286,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 086 828,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 086 828,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00	

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
2025	5,43%	-3,24%	6,35%	11,92%	TAK	TAK
2026	5,18%	9,87%	7,66%	10,05%	TAK	TAK
2027	5,09%	9,30%	6,91%	9,30%	TAK	TAK
2028	4,91%	9,05%	6,60%	8,99%	TAK	TAK
2029	4,70%	8,76%	6,29%	8,68%	TAK	TAK
2030	3,99%	8,53%	5,86%	8,25%	TAK	TAK
2031	3,93%	8,40%	6,45%	8,84%	TAK	TAK
2032	3,80%	8,19%	7,24%	7,24%	TAK	TAK
2033	4,66%	8,09%	8,87%	8,87%	TAK	TAK
2034	4,32%	8,21%	8,62%	8,62%	TAK	TAK
2035	4,51%	8,36%	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2036	4,05%	7,88%	8,36%	8,36%	TAK	TAK
2037	2,92%	7,79%	8,24%	8,24%	TAK	TAK
2038	3,08%	7,70%	8,13%	8,13%	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
2025	0,00	0,00	0,00	4 708 807,50	4 708 807,50	4 708 807,50	344 070,00	344 070,00	278 696,70
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470 660,18	470 660,18	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
			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
2025	4 828 117,50	4 828 117,50	4 805 448,60	85 750,00	8 000,00	77 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	22 745 259,10	22 745 259,10	0,00	23 215 919,28	470 660,18	22 745 259,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	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:					
						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
2025	2 691 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 088 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 088 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 088 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 088 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	808 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	808 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	808 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 276 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 234 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 420 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 086 828,00	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, 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 XXII/101/2025
z dnia 30.10.2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 410 669,28	85 750,00	23 215 919,28	20 000,00	0,00	22 816 969,10
1.a	- wydatki bieżące				567 660,18	8 000,00	470 660,18	0,00	0,00	22 960,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 843 009,10	77 750,00	22 745 259,10	20 000,00	0,00	22 794 009,10
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:				23 311 669,28	39 000,00	23 183 669,28	0,00	0,00	22 766 969,10
1.1.1	- wydatki bieżące				567 660,18	8 000,00	470 660,18	0,00	0,00	22 960,00
1.1.1.1	Budowa drogi pieszo-rowerowej – odcinek 2 w ramach zadania Budowa Dolnośląskiej Cyklostrady – Trasa Via Regia na terenie Gminy Lubomierz -	UGiM Lubomierz	2025	2026	544 700,18	8 000,00	447 700,18	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	E-usługi publiczne w Gminach: Gryfów Śląski, Lubomierz i Mirsk -	UGiM Lubomierz	2025	2026	22 960,00	0,00	22 960,00	0,00	0,00	22 960,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				22 744 009,10	31 000,00	22 713 009,10	0,00	0,00	22 744 009,10
1.1.2.1	Budowa drogi pieszo-rowerowej – odcinek 2 w ramach zadania Budowa Dolnośląskiej Cyklostrady – Trasa Via Regia na terenie Gminy Lubomierz -	UGiM Lubomierz	2025	2026	22 416 009,10	31 000,00	22 385 009,10	0,00	0,00	22 416 009,10
1.1.2.2	E-usługi publiczne w Gminach: Gryfów Śląski, Lubomierz i Mirsk -	UGiM Lubomierz	2025	2026	328 000,00	0,00	328 000,00	0,00	0,00	328 000,00
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				99 000,00	46 750,00	32 250,00	20 000,00	0,00	50 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				99 000,00	46 750,00	32 250,00	20 000,00	0,00	50 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa cmentarza w Lubomierzu -	UGiM Lubomierz	2025	2026	49 000,00	36 750,00	12 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa placu manewrowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy OSP Pasiecznik -	UGiM Lubomierz	2025	2027	50 000,00	10 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	50 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Lubomierz

Wieloletnia prognoza finansowa jest sporządzona na lata 2025–2038 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 załącznik nr 1 zawierający dochody i wydatki na 2025 rok oraz prognozę dochodów i wydatków na lata 2026-2038 w podziale na bieżące i majątkowe, wynik budżetu, rozchody, kwotę długu i sposób jego finansowania.

Dochody

Wartości dochodów budżetu na 2025 rok przyjęto w oparciu o:

1. pismo nr ST3.4750.14.2024 Ministra Finansów o należnych dochodach z tytułu udziału w podatku od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej,
2. pismo nr FB-BP.3110.23.2024 Wojewody Dolnośląskiego z wysokościami dotacji celowych,
3. wskaźniku publikowane przez GUS.

Dochody bieżące na 2025 rok oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania w 2024 roku, wielkości stawek podatków i opłat lokalnych oraz własnych kalkulacji i prognoz.

Prognoza dochodów została zwiększona do kwoty 68.455.901,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono do kwoty 43.950.386,28.zł, dochody majątkowe zostały zwiększone do kwoty 24.505.514,72 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu na 30 października 2025 roku.

Plan dochodów majątkowych na 2025 roku wynika z tytułu:

1. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 387.230,80 zł w tym:
 - przypadających rat spłat na 2025 rok z dokonanych sprzedaży,
 - sprzedażą w formie przetargowej działek budowlanych w Lubomierzu,
 - sprzedażą w formie bezprzetargowej lokali komunalnych na rzecz najemców.
2. wpływów ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 9.811.,07 zł.
3. wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 14.737,04 zł.
4. wpływów ze sprzedaży białych certyfikatów w kocie 820.000,00 zł.
5. środków z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w kocie 504.000,00 zł.
6. środków z budżetu państwa w kwocie 1.559.073,22 zł.
7. środków z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 12.042.030,03 zł.
8. środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kocie 2.990.386,50 zł.
9. środków z Funduszy Europejskich w kwocie 4.708.807,50 zł.
10. dotacji z NFOŚiGW w kwocie 1.469.438,56 zł.

Wydatki

Kwota wydatków została zwiększona do kwoty 73.813.607,11 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono do kwoty 46.506.976,32 zł, a wydatki majątkowe zostały zmniejszone do kwoty 27.306.630,79 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu na 30 października 2025 roku.

Wysokość oszacowanych wydatków ograniczona jest możliwościami dochodowymi gminy, które zmuszają do oszczędnego i celowego wydatkowania środków w roku bieżącym i latach następnych. 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.

Przychody i rozchody

Na 2025 rok przychody zostały zmniejszone do kwoty 8.049.398,11 zł i będą pochodziły z tytułu:

1. Pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej do zadania pn. Modernizacja energetyczna budynku Zespołu Klasztornego z Internatem

w Lubomierzu i do zadania pn. Modernizacja energetyczna budynku Urzędu Gminy Lubomierz w łącznej kwocie 111.103,00 zł.

2. Przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.447.295,11 zł w tym:
 - a. - dotacja z FRDG do realizowanego zadania Przebudowa drogi gminnej nr 112580D w Olesznej Podgórskiej w kwocie 977.096,96 zł,
 - b.- dotacja z UE do realizacji projektu Cyberbezpieczny Samorząd w kwocie 463.380 zł,
 - c. - środki na przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie 6.838,15 zł.
3. Przychodów z wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy finansach publicznych w kwocie 6.490.980,00 zł.

W prognozowanych latach 2025 - 2038 planuje się rozchody z tytułu spłaty kredytów oraz wykupu papierów wartościowych zgodnie z podpisanymi umowami.

Na rok budżetowy 2025 rozchody zostały zwiększone do kwoty 2.691.692,00 zł na:

1. wykup papierów wartościowych w kwocie 1.050.000,00 zł.
2. spłaty pożyczek w kwocie 88.692,00 zł.
3. spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania pn. „Budowa budynku hali sportowo-widowiskowej wraz z instalacją fotowoltaiczną oraz infrastrukturą techniczną i komunikacyjną” w kwocie 1.553.000,00 zł.

Prognozowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 14.199.119,00,00 zł całkowita spłata zadłużenia planowana jest w 2038 roku.

Zaplanowana nadwyżka od roku 2026 do roku 2038 będzie przeznaczona na spłatę zaciągniętych pożyczek w 2025 roku i latach ubiegłych oraz emisję papierów wartościowych. Gmina Lubomierz spełnia wymogi art.243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku indywidualny wskaźnik zawiera załącznik nr 1 pozycja od 8.1. do 8.3.

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.

W wykazie przedsięwzięć do WPF dokonano przeniesień pomiędzy wydatkami bieżącymi i majątkowymi w 2026 roku zadania pn.: E-usługi publiczne w Gminach: Gryfów Śląski, Lubomierz i Mirsk oraz zwiększono łączne nakłady zadania o kwotę 960,00 zł do kwoty 350.960,00 zł.

UZASADNIENIE

Zmiany dokonuje się w związku ze zmianami budżetu Gminy i Miasta Lubomierz na 2025 rok oraz zmianami w wykazie przedsięwzięć.

Przewodniczący Rady Miejskiej Gminy

Lubomierz

Marek Ciereszko