

UCHWAŁA NR LVIII/586/2023

RADY GMINY LUBIN

z dnia 19 września 2023 r.

zmieniająca Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lubin

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), Rada Gminy Lubin uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr XLVIII/472/2022 Rady Gminy Lubin z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubin, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) Objasnienia przyjętych wartości w zmianie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubin stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubin.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Norbert Grabowski

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 7- letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr LVIII/586/2023 Rady Gminy Lubin z dnia 19 września 2023 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:									
		Dochody bieżące x	z tego:						Dochody majątkowe x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	73 731 378,66	72 289 393,93	20 888 287,00	152 860,25	6 805 392,00	12 507 101,65	31 935 753,03	16 594 472,98	1 441 984,73	687 172,67	425 256,45
Wykonanie 2017	82 957 008,27	79 505 386,41	23 240 919,00	350 108,66	7 157 865,00	15 343 209,13	33 413 284,62	18 060 893,16	3 451 621,86	2 569 397,72	782 356,61
Wykonanie 2018	92 345 073,93	88 592 709,95	26 370 758,00	164 913,23	8 159 208,00	17 473 794,69	36 424 036,03	19 848 345,54	3 752 363,98	1 842 457,05	1 296 666,40
Wykonanie 2019	111 913 147,01	105 491 969,50	29 245 522,00	208 976,61	9 156 226,00	22 565 272,60	44 315 972,29	23 053 286,79	6 421 177,51	862 624,98	5 176 919,41
Wykonanie 2020	122 307 635,27	111 325 037,95	29 762 751,00	195 955,07	9 575 599,00	27 559 812,34	44 230 920,54	22 815 695,37	10 982 597,32	1 155 230,54	9 681 441,24
Wykonanie 2021	127 715 001,61	121 490 098,61	32 492 776,00	378 904,68	12 971 228,00	28 313 759,13	47 333 430,80	22 988 669,26	6 224 903,00	2 214 757,01	3 919 999,49
Plan 3 kw. 2022	128 388 467,90	120 119 362,24	28 656 394,00	270 138,00	9 176 010,00	33 595 945,52	48 420 874,72	24 700 000,00	8 269 105,66	1 151 440,00	6 764 602,86
Wykonanie 2022	124 225 957,45	118 626 842,72	32 780 431,11	269 530,43	9 582 246,00	27 162 982,57	48 831 652,61	24 325 819,32	5 599 114,73	3 237 233,84	2 008 818,65
2023	123 141 484,39	105 157 696,91	28 515 193,00	522 971,00	14 842 349,00	9 807 642,94	51 469 540,97	26 300 000,00	17 983 787,48	1 058 093,00	16 346 379,56
2024	136 769 005,00	112 097 201,00	30 397 196,00	557 487,00	15 821 944,00	10 454 043,00	54 866 531,00	28 035 800,00	24 671 804,00	2 145 700,00	22 526 104,00
2025	119 722 787,00	116 693 187,00	31 643 481,00	580 344,00	16 470 644,00	10 882 659,00	57 116 059,00	29 185 268,00	3 029 600,00	0,00	3 029 600,00
2026	121 333 927,04	120 310 676,00	32 624 429,00	598 335,00	16 981 234,00	11 220 021,00	58 886 657,00	30 090 011,00	1 023 251,04	0,00	1 023 251,04
2027	123 318 443,00	123 318 443,00	33 440 040,00	613 293,00	17 405 765,00	11 500 522,00	60 358 823,00	30 842 261,00	0,00	0,00	0,00
2028	126 401 404,00	126 401 404,00	34 276 041,00	628 625,00	17 840 909,00	11 788 035,00	61 867 794,00	31 613 318,00	0,00	0,00	0,00
2029	129 561 440,00	129 561 440,00	35 132 942,00	644 341,00	18 286 932,00	12 082 736,00	63 414 489,00	32 403 651,00	0,00	0,00	0,00
2030	132 800 476,00	132 800 476,00	36 011 266,00	660 450,00	18 744 105,00	12 384 804,00	64 999 851,00	33 213 742,00	0,00	0,00	0,00
2031	136 120 488,00	136 120 488,00	36 911 548,00	676 961,00	19 212 708,00	12 694 424,00	66 624 847,00	34 044 086,00	0,00	0,00	0,00
2032	139 523 501,00	139 523 501,00	37 834 337,00	693 885,00	19 693 026,00	13 011 785,00	68 290 468,00	34 895 188,00	0,00	0,00	0,00
2033	143 011 589,00	143 011 589,00	38 780 195,00	711 232,00	20 185 352,00	13 337 080,00	69 997 730,00	35 767 568,00	0,00	0,00	0,00
2034	146 586 879,00	146 586 879,00	39 749 700,00	729 013,00	20 689 986,00	13 670 507,00	71 747 673,00	36 661 757,00	0,00	0,00	0,00

- ¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- ²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- ³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- ⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										
		Wydatki bieżące x	w tym:							Wydatki majątkowe x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	w tym:				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		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
Wykonanie 2016	74 529 850,24	62 094 864,66	18 755 714,74	0,00	0,00	233 961,89	0,00	0,00	0,00	12 434 985,58	12 234 985,58	3 069 885,67
Wykonanie 2017	95 878 563,87	68 713 505,75	19 344 348,80	0,00	0,00	252 930,96	0,00	0,00	0,00	27 165 058,12	25 389 058,12	6 047 301,53
Wykonanie 2018	104 125 377,68	78 033 814,81	21 970 308,14	0,00	0,00	682 054,36	0,00	0,00	0,00	26 091 562,87	23 471 562,87	664 078,17
Wykonanie 2019	113 573 181,25	94 219 049,23	25 165 476,20	0,00	0,00	980 818,83	0,00	0,00	0,00	19 354 132,02	14 430 132,02	583 423,47
Wykonanie 2020	112 394 731,51	102 287 588,81	25 431 690,84	0,00	0,00	758 631,58	0,00	0,00	0,00	10 107 142,70	9 107 142,70	196 852,61
Wykonanie 2021	125 211 372,29	105 837 728,37	26 741 023,15	0,00	0,00	450 341,84	0,00	0,00	0,00	19 373 643,92	17 373 643,92	302 850,05
Plan 3 kw. 2022	143 733 410,11	118 303 973,68	29 070 352,44	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	25 429 436,43	24 929 436,43	2 665 158,25
Wykonanie 2022	126 775 225,41	108 371 303,39	28 496 332,21	0,00	0,00	1 850 638,35	0,00	0,00	0,00	18 403 922,02	17 403 922,02	2 695 666,03
2023	143 627 997,04	108 847 470,13	32 556 922,50	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	34 780 526,91	34 780 526,91	9 009 052,69
2024	133 359 843,40	107 823 831,00	32 556 922,00	0,00	0,00	3 002 209,00	0,00	0,00	0,00	25 536 012,40	25 536 012,40	6 048 291,00
2025	116 313 625,40	109 077 123,00	32 556 922,00	0,00	0,00	2 730 501,00	0,00	0,00	0,00	7 236 502,40	7 236 502,40	1 962 500,00
2026	117 324 765,44	110 932 345,00	33 208 060,00	0,00	0,00	2 458 791,00	0,00	0,00	0,00	6 392 420,44	6 392 420,44	587 500,00
2027	119 309 281,40	112 781 208,00	33 872 221,00	0,00	0,00	2 138 183,00	0,00	0,00	0,00	6 528 073,40	6 528 073,40	0,00
2028	122 292 242,40	115 226 674,00	34 719 027,00	0,00	0,00	1 817 573,00	0,00	0,00	0,00	7 065 568,40	7 065 568,40	0,00
2029	125 391 440,00	117 740 183,00	35 587 003,00	0,00	0,00	1 495 854,00	0,00	0,00	0,00	7 651 257,00	7 651 257,00	0,00
2030	128 580 476,00	120 323 457,00	36 476 678,00	0,00	0,00	1 173 020,00	0,00	0,00	0,00	8 257 019,00	8 257 019,00	0,00
2031	133 370 488,00	123 003 698,00	37 388 595,00	0,00	0,00	874 500,00	0,00	0,00	0,00	10 366 790,00	10 366 790,00	0,00
2032	136 773 501,00	125 838 303,00	38 323 310,00	0,00	0,00	655 875,00	0,00	0,00	0,00	10 935 198,00	10 935 198,00	0,00
2033	140 261 589,00	128 749 239,00	39 281 393,00	0,00	0,00	437 250,00	0,00	0,00	0,00	11 512 350,00	11 512 350,00	0,00
2034	143 836 879,00	131 738 414,00	40 263 428,00	0,00	0,00	218 625,00	0,00	0,00	0,00	12 098 465,00	12 098 465,00	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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	5 350 000,00	5 350 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 661,60	1 370 661,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 661,60	1 850 661,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 309 161,60	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 309 161,60	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 309 161,60	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 309 161,60	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 409 161,60	3 409 161,60	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 409 161,60	3 409 161,60	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 009 161,60	4 009 161,60	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 009 161,60	4 009 161,60	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 109 161,60	4 109 161,60	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 170 000,00	4 170 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 220 000,00	4 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	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
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	7 138 761,32	0,00	10 194 529,27	10 194 529,27
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	23 530 836,40	0,00	10 791 880,66	10 791 880,66
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	36 584 616,00	0,00	10 558 895,14	10 558 895,14
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	35 213 954,40	0,00	11 272 920,27	11 272 920,27
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	37 263 292,80	0,00	9 037 449,14	9 037 449,14
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	33 954 131,20	0,00	15 652 370,24	15 652 370,24
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	30 644 969,60	0,00	1 815 388,56	20 469 492,37
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	30 685 396,24	0,00	10 255 539,33	28 909 643,14
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 335 808,00	0,00	-3 689 773,22	9 105 901,03
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	34 926 646,40	0,00	4 273 370,00	4 273 370,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	31 517 484,80	0,00	7 616 064,00	7 616 064,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	27 508 323,20	0,00	9 378 331,00	9 378 331,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	23 499 161,60	0,00	10 537 235,00	10 537 235,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	19 390 000,00	0,00	11 174 730,00	11 174 730,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 220 000,00	0,00	11 821 257,00	11 821 257,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	12 477 019,00	12 477 019,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 250 000,00	0,00	13 116 790,00	13 116 790,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	13 685 198,00	13 685 198,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	14 262 350,00	14 262 350,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 848 465,00	14 848 465,00

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) ^a	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 ^a	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	18,69%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	21,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,10%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	19,72%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	4,59%	5,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	12,77%	16,31%	x	x	x	x
2023	6,09%	-0,72%	0,39%	16,13%	17,61%	TAK	TAK
2024	6,31%	7,21%	9,32%	13,51%	15,00%	TAK	TAK
2025	5,80%	9,88%	x	11,83%	13,32%	TAK	TAK
2026	5,93%	10,85%	x	9,34%	10,51%	TAK	TAK
2027	5,50%	11,34%	x	8,74%	9,91%	TAK	TAK
2028	5,17%	11,34%	x	8,64%	9,81%	TAK	TAK
2029	4,82%	11,34%	x	7,78%	8,95%	TAK	TAK
2030	4,48%	11,34%	x	8,75%	8,75%	TAK	TAK
2031	2,94%	11,34%	x	10,47%	10,47%	TAK	TAK
2032	2,69%	11,34%	x	11,06%	11,06%	TAK	TAK
2033	2,46%	11,34%	x	11,27%	11,27%	TAK	TAK
2034	2,23%	11,34%	x	11,34%	11,34%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7 - letniej.

Wyszczególnienie	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 nie kasowych (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:		wypłaty 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
Wykonanie 2016	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	5 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 924,92	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-836,40	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 370 661,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 850 661,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 409 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 409 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 009 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 009 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 109 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	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.

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LVIII/586/2023 Rady Gminy Lubin z dnia 19 września 2023 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				61 145 315,52	17 870 526,02	35 149 400,58	5 403 386,12	1 348 233,80	439 066,00
1.a	- wydatki bieżące				22 134 130,60	8 526 046,80	9 866 465,80	2 079 263,00	288 586,00	439 066,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 011 184,92	9 344 479,22	25 282 934,78	3 324 123,12	1 059 647,80	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 278 566,92	0,00	273 860,00	1 298 623,12	743 011,80	421 344,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 425 936,00	0,00	50 000,00	142 000,00	270 864,00	421 344,00
1.1.1.1	Rozbudowa infrastruktury do opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lubin - funkcjonowanie miejsc opieki - zwiększenie dostępności terytorialnej i finansowej miejsc opieki w żłobkach i klubach dziecięcych w Gminie Lubin	URZĄD GMINY W LUBINIE	2025	2029	1 264 032,00	0,00	0,00	30 096,00	270 864,00	421 344,00
1.1.1.2	Projekt grantowy: "Cyberbezpieczny Samorząd" finansowany ze środków EFRR program: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC) - Cel: poprawa cyberbezpieczeństwa	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2025	161 904,00	0,00	50 000,00	111 904,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 852 630,92	0,00	223 860,00	1 156 623,12	472 147,80	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa infrastruktury do opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lubin - utworzenie miejsc opieki - zwiększenie dostępności terytorialnej i finansowej miejsc opieki w żłobkach i klubach dziecięcych w Gminie Lubin	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2026	1 852 630,92	0,00	223 860,00	1 156 623,12	472 147,80	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				57 866 748,60	17 870 526,02	34 875 540,58	4 104 763,00	605 222,00	17 722,00
1.3.1	- wydatki bieżące				20 708 194,60	8 526 046,80	9 816 465,80	1 937 263,00	17 722,00	17 722,00
1.3.1.1	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego (MPZP) oraz zmian do MPZP i studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Lubin - cel: ustalenie przeznaczenia terenów, w tym dla inwestycji celu publicznego, oraz określenie sposobów ich zagospodarowania i zabudowy	Urząd Gminy w Lubinie	2021	2025	1 070 645,00	278 068,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Realizacja projektu dofinansowanego ze środków Funduszu Szerokopasmowego, polegającego na udzieleniu przez Gminę Lubin dofinansowania lub wsparcia o innym charakterze przedsiębiorcy telekomunikacyjnego na budowę szybkich sieci telekomunikacyjnych na obszarze Gminy - cel: poprawa i umożliwienie dostępu do internetu szerokopasmowego	Urząd Gminy w Lubinie	2022	2024	305 100,00	174 291,00	83 577,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenów stanowiących własność gminy Lubin - usługi w latach 2023 i 2024 - cel: dbanie o wizerunek i czystość miejscowości gminy	Urząd Gminy w Lubinie	2023	2025	330 664,00	135 000,00	179 609,00	16 055,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	408 970,00	168 202,00	17 722,00	60 465 652,52
1.a	408 970,00	168 202,00	17 722,00	21 608 217,60
1.b	0,00	0,00	0,00	38 857 434,92
1.1	391 248,00	150 480,00	0,00	3 116 662,92
1.1.1	391 248,00	150 480,00	0,00	1 264 032,00
1.1.1.1	391 248,00	150 480,00	0,00	1 264 032,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	1 852 630,92
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	1 852 630,92
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	17 722,00	17 722,00	17 722,00	57 348 989,60
1.3.1	17 722,00	17 722,00	17 722,00	20 344 185,60
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	778 068,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	257 868,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	330 664,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenów zamieszkałych - usługi w latach 2023 i 2024 - cel: realizacja zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach	Urząd Gminy w Lubinie	2023	2025	16 858 417,00	6 937 500,00	8 267 431,00	1 653 486,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Porozumienie powiatowo-gminne dotyczące współdziałania w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Legnicko-Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego (uchwała Rady Gminy Lubin Nr LII/520/2023 z 8 maja 2023 roku) - Zwiększenie efektywności podejmowanych działań na realizację zintegrowanych projektów. Zwiększenie dostępności środków zewnętrznych z programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	URZĄD GMINY W LUBINIE	2023	2030	132 915,00	8 861,00	17 722,00	17 722,00	17 722,00	17 722,00
1.3.1.6	Pomoc finansowa dla Powiatu Lubńskiego na dofinansowanie realizacji zadania pn. "Remont drogi powiatowej nr 1234D w miejscowości Gorzyca" - poprawa bezpieczeństwa				URZĄD GMINY W LUBINIE	2023	2024	478 907,60	229 453,80	249 453,80
1.3.1.7	Opracowanie dokumentów strategicznych Gminy Lubin - opracowanie Strategii Rozwoju Gminy	Urząd Gminy w Lubinie	2022	2024	54 200,00	24 200,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Remont drogi gminnej nr 103046D i 103053D w miejscowości Kłopotów - cel: poprawa bezpieczeństwa, realizacja Programu Gospodarki Niskoemisyjnej	URZĄD GMINY W LUBINIE	2023	2024	1 477 346,00	738 673,00	738 673,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe	37 158 554,00	9 344 479,22	25 059 074,78	2 167 500,00	587 500,00	0,00			
1.3.2.1	Przebudowa (modernizacja) ulicy Czereśniowej w Osieku - cel: poprawa bezpieczeństwa, realizacja Programu Gospodarki Niskoemisyjnej	Urząd Gminy w Lubinie	2022	2024	2 753 021,00	10 000,00	2 743 021,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Realizacja projektu dofinansowanego ze środków Funduszu Szerokopasmowego, polegającego na udzieleniu przez Gminę Lubin dofinansowania lub wsparcia o innym charakterze przedsiębiorcy telekomunikacyjnego na budowę szybkich sieci telekomunikacyjnych na obszarze Gminy - cel: poprawa i umożliwienie dostępu do internetu szerokopasmowego	Urząd Gminy w Lubinie	2022	2024	5 875 000,00	1 855 209,00	4 019 791,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi gminnej nr 103053D w miejscowości Księginice - cel: poprawa bezpieczeństwa, realizacja Programu Gospodarki Niskoemisyjnej	Urząd Gminy w Lubinie	2022	2024	4 588 862,00	2 645 693,22	1 943 168,78	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Lubin - Celem zadania jest zapewnienie dostępu do sieci kanalizacji sanitarnej terenom jeszcze nieskanalizowanym oraz uzupełnienie oraz modernizacja sieci w miejscach, w których dynamicznie rozwija się budownictwo mieszkaniowe.	URZĄD GMINY W LUBINIE	2023	2024	3 490 000,00	190 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Porządkowanie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubin - Celem zadania jest zapewnienie ciągłej dostawy wody o dobrej jakości, szczególnie na terenach gminy, gdzie dynamicznie rozwija się budownictwo mieszkaniowe.	URZĄD GMINY W LUBINIE	2023	2024	7 436 850,00	436 850,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa świetlicy wiejskiej w Dąbrowie Górnej - wzmocnienie działań kulturalnych i aktywizacja mieszkańców	Urząd Gminy w Lubinie	2022	2024	817 000,00	17 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Realizacja programu pn. "Ciepłe mieszkanie" - Celem programu jest poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę nieefektywnych źródeł ciepła (tzw. „kopciuchów”) i poprawę efektywności energetycznej lokali mieszkalnych znajdujących się w budynkach wielorodzinnych	URZĄD GMINY W LUBINIE	2023	2026	6 275 000,00	1 862 500,00	1 862 500,00	1 962 500,00	587 500,00	0,00
1.3.2.8	Budowa remizy OSP w Raszówce - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2025	75 000,00	0,00	70 000,00	5 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	16 858 417,00
1.3.1.5	17 722,00	17 722,00	17 722,00	132 915,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	478 907,60
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	1 477 346,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	37 004 804,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	2 753 021,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	5 875 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	4 435 112,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	3 490 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	7 436 850,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	817 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	6 275 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	75 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji technicznych związanych z inwestycjami drogowymi - poprawa bezpieczeństwa, realizacja Programu Gospodarki Niskoemisyjnej	Urząd Gminy w Lubinie	2024	2025	400 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa dróg na terenie Gminy Lubin - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY W LUBINIE	2023	2024	3 768 971,00	1 218 971,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy i remontu budynku świetlicy wiejskiej w Składowicach - Wzmocnienie działań kulturalnych i aktywizacja mieszkańców, termomodernizacja w celu poprawienie efektywności wykorzystania energii.	URZĄD GMINY W LUBINIE	2023	2024	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa drogi gminnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Krzeczyn Wielki - cel: poprawa bezpieczeństwa, realizacja Programu Gospodarki Niskoemisyjnej	Urząd Gminy w Lubinie	2023	2024	1 133 850,00	913 256,00	220 594,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Wykonanie odwodnienia ulicy Tulipanowej w Oborze - cel: poprawa bezpieczeństwa, realizacja Programu Gospodarki Niskoemisyjnej	URZĄD GMINY W LUBINIE	2023	2024	200 000,00	180 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi powiatowej nr 1232D w m. Lisiec, w zakresie budowy chodnika - cel: poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY W LUBINIE	2023	2024	105 000,00	5 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi powiatowej nr 1230D w m. Raszowa, w zakresie budowy chodnika - cel: poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY W LUBINIE	2023	2024	105 000,00	5 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi powiatowej nr 1235D w m. Chróstnik, w zakresie budowy chodnika - cel: poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY W LUBINIE	2023	2024	75 000,00	5 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	3 768 971,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	1 133 850,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	75 000,00

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY LUBIN NA LATA 2023-2034**

I. Zmiany w roku 2023

Zgodnie ze zmianami w budżecie, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Gminy Lubin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 070 830,42 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 4 170 921,61 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 100 091,19 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 070 830,42 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 510 295,60 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 560 534,82 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku 2023 przedstawia poniższa tabela.

Tabela 1 Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	119 070 653,97	+4 070 830,42	123 141 484,39
Dochody bieżące	100 986 775,30	+4 170 921,61	105 157 696,91
Subwencja ogólna	10 918 055,00	+3 924 294,00	14 842 349,00
Dotacje bieżące	9 531 656,67	+275 986,27	9 807 642,94
Pozostałe	51 498 899,63	-29 358,66	51 469 540,97
Dochody majątkowe	18 083 878,67	-100 091,19	17 983 787,48
Wydatki ogółem	139 557 166,62	+4 070 830,42	143 627 997,04
Wydatki bieżące	106 337 174,53	+2 510 295,60	108 847 470,13
Wynagrodzenia i pochodne	32 316 340,54	+240 581,96	32 556 922,50
Pozostałe wydatki bieżące	71 520 833,99	+2 269 713,64	73 790 547,63
Wydatki majątkowe	33 219 992,09	+1 560 534,82	34 780 526,91

Na dochody majątkowe roku 2023 składają się:

Tabela 2 Zmiany w dochodach majątkowych w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Rok 2023	18 083 878,67	-100 091,19	17 983 787,48
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Budowa budynków Ochotniczej Straży Pożarnej w Szklarach Górnych i Krzeczynie Wielkim "	4 500 000,00		4 500 000,00
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Przebudowa (modernizacja) dróg na terenie Gminy Lubin"	2 729 580,74		2 729 580,74
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Przebudowa (modernizacja) dróg na terenie Gminy Lubin"	2 020 419,26	-122 591,19	1 897 828,07

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dotacja celowa Funduszu Szerokopasmowego na realizację projektu polegającego na udzieleniu przez Gminę Lubin dofinansowania lub wsparcia o innym charakterze przedsiębiorcy telekomunikacyjnemu na budowę szybkich sieci telekomunikacyjnych na obszarze Gminy	1 554 669,00		1 554 669,00
Dotacja z PO Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 na projekt: "Dostępna gmina"	23 038,08		23 038,08
Dotacja z PROW WD 2014 – 2020 na boisko w Szklarach Górnych (rozliczenie z roku 2022)	190 535,00		190 535,00
Dotacja z RFRD na realizację zadania "Budowa drogi Gminnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Krzeczyn Wielki"	526 925,00		526 925,00
Dotacja z RFRD na realizację zadania "Rozbudowa drogi gminnej nr 103053D w miejscowości Księginice"	1 744 343,40		1 744 343,40
Dotacja w WFOŚ i GW na realizację programu "Ciepłe mieszkanie)	2 000 000,00	-137 500,00	1 862 500,00
Zwrot z budżetu Państwa z tytułu wydatków majątkowych wykonanych w 2022 roku w ramach funduszu sołeckiego	59 631,58		59 631,58
Dofinansowanie z Rządowego Programu Ochrony Zabytków (Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD) do zadania "Remont cokołu kościoła Filialnego pw. Św. Antoniego w Niemstowie - etap I"	55 000,00		55 000,00
Dofinansowanie z Rządowego Programu Ochrony Zabytków (Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD) do zadania: "Remont muru oporowego przy kościele prawosławnym pw. Zaśnięcia Przenajświętszej Bogarodzicy w Zimnej Wodzie - etap III "	145 509,76		145 509,76
Dofinansowanie z Rządowego Programu Ochrony Zabytków (Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD) do zadania "Prace konserwatorskie i restauratorskie ołtarza głównego w kościele filialnym pw. Niepokalanego poczęcia NMP w Raszowej - etap II"	150 000,00		150 000,00
Dofinansowanie z Rządowego Programu Ochrony Zabytków (Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD) do zadania "Remont dachu w kościele filialnym pw. Św. Józefa Robotnika w Gorzycy - etap I"	147 000,00		147 000,00
Dofinansowanie z Rządowego Programu Ochrony Zabytków (Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD) do zadania "Konserwacja techniczna i estetyczna ołtarza bocznego Matki Boskiej Częstochowskiej w kościele pw. św. Piotra i Pawła w Szklarach Górnych"	150 000,00		150 000,00
Dofinansowanie z Rządowego Programu Ochrony Zabytków (Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD) do zadania "Konserwacja techniczna i estetyczna epitafium Nickla von Schwenkfelda i jego żony znajdujące się we wnętrzu kościoła parafialnego pw. Chrystusa Króla w Osieku"	50 000,00		50 000,00
Dotacja celowa na realizację zadania: "Malowanie elewacji wieży i kościoła pw. Matki Bożej Bolesnej w Chróśniku"	124 744,93		124 744,93
Dofinansowanie z Rządowego Programu Ochrony Zabytków (Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD) do zadania "Remont wieży kościoła parafialnego pw. Świętej Trójcy w Miłoradzie - etap III"	147 380,00		147 380,00
Dofinansowanie z Rządowego Programu Ochrony Zabytków (Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD) do zadania "Prace remontowo- konserwatorskie mostu wschodniego na fosie w zabytkowym parku w Raszowej"	127 694,00		127 694,00
Razem dotacje i środki na inwestycje	16 446 470,75	-260 091,19	16 186 379,56
Wpływy ze sprzedaży mienia	1 058 093,00		1 058 093,00
Pozostałe dochody majątkowe, w tym niewykorzystane środki z rachunku wydatków niewygasających	579 314,92	160 000,00	739 314,92

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -20.486.512,65 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. emisji papierów wartościowych kwota 10.000.000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych kwota 1.339.560,98 zł;
3. wolnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych kwota 9.146.951,67 zł;

Przychody budżetu roku 2023 nie uległy zmianie i planowane są w wysokości 23.795.674,25 zł.

Na powyższą kwotę składają się:

Tabela 3 Zmiany w przychodach w 2023 roku

wyszczególnienie	§	plan przychodów 2023 przed zmianą	zmiana planu przychodów	plan przychodów 2023 po zmianie
Niewykorzystana z roku 2022 dotacja na realizację projektu: "Nauka kluczem do sukcesu - wsparcie szkół podstawowych Gminy Lubin"	906	206 084,50		206 084,50
Niewykorzystana z roku 2022 dotacja na realizację projektu: "Szkoła możliwości - wsparcie szkół podstawowych w Gminie Lubin"	906	263 425,77		263 425,77
Niewykorzystana z roku 2022 dotacja na realizację projektu: "Dostępna gmina"	906	225 000,00		225 000,00
Niewykorzystana z roku 2022 dotacja na realizację projektu: Dotacja na realizację projektu: "Cyfrowa gmina"	906	23 722,72		23 722,72
razem § 906		718 232,99		718 232,99
Niewydane w roku 2022 środki z Funduszu przeciwdziałania COVID - 19 otrzymane na wypłatę dodatku węglowego	905	489 600,00		489 600,00
Niewydane w 2022 roku środki na zadania z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii	905	114 118,99		114 118,99
Niewydane w 2022 roku środki na zadania z zakresu ochrony środowiska	905	17 609,00		17 609,00
razem § 905		621 327,99		621 327,99
Wolne środki	950	11 456 113,27		11 456 113,27
Obligacje	931	11 000 000,00		11 000 000,00
Razem przychody		23 795 674,25		23 795 674,25

W roku 2023 planuje się deficyt bieżący (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) w wysokości – 3.689.773, 22 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Lubin zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Rozchody roku 2023 nie uległy zmianie i składają się na nie:

- spłaty pożyczki i kredytów:

Tabela 4 Spłaty kredytów i pożyczki w 2023 roku

Nazwa	Kwota przypadająca do spłaty w 2023 roku
Kredyt zaciągnięty w 2018 roku w wysokości 7.000.000,00 zł,	580 000,00
Kredyt zaciągnięty w 2020 roku w wysokości 3.900.000,00 zł,	390.000,00
Pożyczka z WFOŚ i GW zaciągnięta w 2018 roku w wysokości 391.616,00 zł,	39 161,60
RAZEM	1 009 161,60

- wykup obligacji:

Tabela 5 Obligacje podlegające wykupowi w 2023 roku

Nazwa	Kwota przypadająca do spłaty w 2023 roku
Obligacje serii C18	600 000,00
Obligacje serii D17	1 700 000,00
RAZEM	2 300 000,00

II. Zmiany w okresie prognozy

1. Dochody bieżące

W okresie prognozy WPF nie wprowadzono zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Do wyliczenia zmiany dochodów bieżących w poszczególnych latach prognozy przyjęto następujące wskaźniki dynamiki.

Tabela 6 Dynamika dochodów bieżących

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
106,60%	104,10%	103,10%	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%

Dochody bieżące danego roku wyliczono mnożąc dochody bieżące roku poprzedniego przez wskaźnik dynamiki dla danego roku.

2. Dochody majątkowe w latach 2024-2026

Na planowane w latach 2024-2026 dochody majątkowe składają się:

Tabela 7 Dochody majątkowe w latach 2024-2026

Wyszczególnienie	Kwota	zmiana	Plan po zmianie
Rok 2024	26 251 346,00	-1 579 542,00	24 671 804,00
Dofinansowanie ze środków Funduszu Polski Ład do zadania „Przebudowa (modernizacja) ulicy Czereśniowej w Osieku”	2 500 000,00		2 500 000,00
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Budowa świetlicy wiejskiej w Dąbrowie Górnej"	800 000,00		800 000,00
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy Lubin"	3 800 000,00	-813 694,00	2 986 306,00
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Porządkowanie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubin"	7 500 000,00	-628 348,00	6 871 652,00
Dotacja z RFRD na realizację zadania "Rozbudowa drogi gminnej nr 103053D w miejscowości Księginice"	1 360 205,00		1 360 205,00
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Przebudowa dróg na terenie gminy Lubin "	2 550 000,00		2 550 000,00
Dotacja celowa Funduszu Szerokopasmowego na realizację projektu polegającego na udzieleniu przez Gminę Lubin dofinansowania lub wsparcia o innym charakterze przedsiębiorcy telekomunikacyjnemu na budowę szybkich sieci telekomunikacyjnych na obszarze Gminy	3 388 871,00		3 388 871,00
Dotacja na realizację zadania Rozbudowa infrastruktury do opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lubin - utworzenie miejsc opieki	206 570,00		206 570,00
Dotacja w WFOŚ i GW na realizację programu "Ciepłe mieszkanie"	2 000 000,00	-137 500,00	1 862 500,00
Wpływy ze sprzedaży mienia	2 145 700,00		2 145 700,00
Rok 2025	3 067 100,00	-37 500,00	3 029 600,00
Dotacja w WFOŚ i GW na realizację programu "Ciepłe mieszkanie"	2 000 000,00	-37 500,00	1 962 500,00
Dotacja na realizację zadania Rozbudowa infrastruktury do opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lubin - utworzenie miejsc opieki	1 067 100,00		1 067 100,00
Rok 2026	710 751,04	312 500,00	1 023 251,04
Dotacja w WFOŚ i GW na realizację programu "Ciepłe mieszkanie"	275 000,00	312 500,00	587 500,00
Dotacja na realizację zadania Rozbudowa infrastruktury do opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lubin - utworzenie miejsc opieki	435 751,04		435 751,04

W latach 2027-2034 nie planuje się dochodów majątkowych.

3. Wydatki bieżące

W okresie prognozy WPF nie wprowadzono zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących. Do wyliczenia zmiany wydatków bieżących w poszczególnych latach prognozy przyjęto następujące wskaźniki dynamiki.

Tabela 8 Dynamika wydatków bieżących

Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Wydatki bieżące, w tym:	99,06%	101,16%	101,70%	101,67%	102,17%	102,18%	102,19%	102,23%	102,30%	102,31%	102,32%
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	100,00%	100,00%	102,00%	102,00%	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%
pozostałe wydatki bieżące (bez obsługi długu)	97,93%	102,11%	102,00%	102,00%	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%

Wydatki bieżące danego roku wyliczono mnożąc wydatki bieżące roku poprzedniego przez wskaźnik dynamiki dla danego roku.

Nie zmieniono wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9 Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	3 002 209,00		3 002 209,00
2025	2 730 501,00		2 730 501,00
2026	2 458 791,00		2 458 791,00
2027	2 138 183,00		2 138 183,00
2028	1 817 573,00		1 817 573,00
2029	1 495 854,00		1 495 854,00
2030	1 173 020,00		1 173 020,00
2031	874 500,00		874 500,00
2032	655 875,00		655 875,00
2033	437 250,00		437 250,00
2034	218 625,00		218 625,00

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych).

W prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi obligacji, których emisja planowana jest w roku 2023.

4. Wydatki majątkowe

Planowane wydatki majątkowe obejmują przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubin. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków. Planowane w 2024 roku wydatki majątkowe o charakterze dotacyjnym w wysokości 6 048 291,00 zł dotyczą:

- realizacji projektu dofinansowanego ze środków Funduszu Szerokopasmowego, polegającego na udzieleniu przez Gminę Lubin dofinansowania lub wsparcia o innym charakterze

przedsiębiorcy telekomunikacyjnego na budowę szybkich sieci telekomunikacyjnych na obszarze Gminy (przedsięwzięcie WPF) – kwota 4 019 791,00 zł,

- realizacji projektu „Ciepłe mieszkanie” (przedsięwzięcie WPF) – kwota 1.862.500,00 zł,

- pomocy finansowej przyznanej uchwałą nr LII/511/2023 z 8 maja 2023 r dla Województwa Dolnośląskiego na realizację zadania: „Opracowanie dokumentacji projektowej sieci trasy rowerowej w ramach Dolnośląskiej Cyklostrady – Trasa Miedziana” – kwota 166.000,00 zł.

Planowane w latach 2025-2026 wydatki majątkowe o charakterze dotacyjnym dotyczą realizacji projektu „Ciepłe mieszkanie”.

5. Wynik budżetu

W latach 2024-2034 planuje się nadwyżki budżetowe, które w całości przeznacza się na spłatę długu.

Tabela 10 Wynik budżetu w poszczególnych latach prognozy

Rok	Wynik budżetu [+/–]
2024	3 409 161,60
2025	3 409 161,60
2026	4 009 161,60
2027	4 009 161,60
2028	4 109 161,60
2029	4 170 000,00
2030	4 220 000,00
2031	2 750 000,00
2032	2 750 000,00
2033	2 750 000,00
2034	2 750 000,00

6. Przychody

W latach 2024 – 2034 nie planuje się przychodów.

7. Rozchody

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Lubin zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”. Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 11 Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	3 309 161,60	0,00	3 309 161,60
2024	3 409 161,60	0,00	3 409 161,60
2025	3 409 161,60	0,00	3 409 161,60
2026	4 009 161,60	0,00	4 009 161,60
2027	4 009 161,60	0,00	4 009 161,60
2028	4 109 161,60	0,00	4 109 161,60
2029	4 170 000,00	0,00	4 170 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2030	4 220 000,00	0,00	4 220 000,00
2031	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00
2032	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00
2033	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00
2034	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00

8. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia wynosiła 30.685.396,24 zł i składają się na nią:

Tabela 12 Kwota długu na dzień 31.12.2022 r

Wyszczególnienie	Stan zobowiązań na początek 2023 roku
Kredyt zaciągnięty w 2020 roku w wysokości 3.900.000,00 zł,	3 120 000,00
Kredyt zaciągnięty w 2018 roku w wysokości 7.000.000,00 zł,	4 640 000,00
Obligacje	22 650 000,00
Pożyczka z WFOŚ i GW zaciągnięta w 2018 roku w wysokości 391.616,00 zł,	234 969,60
Zobowiązania wymagalne	40 426,64
RAZEM	30 685 396,24

Wykazane na koniec 2022 roku zobowiązania wymagalne w kwocie 40 426,64 zł, na które składają się niezwrócone w terminie zabezpieczenie należytego wykonania umowy (kwota 18 683,64 zł) oraz nadwyżka VAT należnego nad naliczonym wynikająca z korekty JPK za mc 11/2022 (kwota 21.743,00 zł) nie stanowią długu spłacanego wydatkami.

Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 38 335 808,00 zł.

Tabela 13 Zmiana kwoty długu

Rok	dług na koniec roku	splata długu
2023	38 335 808,00	
2024	34 926 646,40	3 409 161,60
2025	31 517 484,80	3 409 161,60
2026	27 508 323,20	4 009 161,60
2027	23 499 161,60	4 009 161,60
2028	19 390 000,00	4 109 161,60
2029	15 220 000,00	4 170 000,00
2030	11 000 000,00	4 220 000,00
2031	8 250 000,00	2 750 000,00
2032	5 500 000,00	2 750 000,00
2033	2 750 000,00	2 750 000,00
2034	0,00	2 750 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubin na lata 2023-2034 nie spowodowały istotnych modyfikacji w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. W całym okresie prognozy Gmina Lubin spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

9. Zmiany w zakresie przedsięwzięć

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Projekt grantowy: "Cyberbezpieczny Samorząd" finansowany ze środków EFRR program: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC);
2. Opracowanie dokumentów strategicznych Gminy Lubin;
3. Remont drogi gminnej nr 103046D i 103053D w miejscowości Kłopotów;
4. Budowa drogi gminnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Krzeczyn Wielki;
5. Wykonanie odwodnienia ulicy Tulipanowej w Oborze;
6. Przebudowa drogi powiatowej nr 1232D w m. Lisiec, w zakresie budowy chodnika;
7. Przebudowa drogi powiatowej nr 1230D w m. Raszowa, w zakresie budowy chodnika;
8. Przebudowa drogi powiatowej nr 1235D w m. Chróstnik, w zakresie budowy chodnika.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenów zamieszkałych - usługi w latach 2023 i 2024;
2. Porozumienie powiatowo-gminne dotyczące współdziałania w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Legnicko-Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego (uchwała Rady Gminy Lubin Nr LII/520/2023 z 8 maja 2023 roku);
3. Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Lubin;
4. Porządkowanie infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubin;
5. Realizacja programu pn. "Ciepłe mieszkanie";
6. Przebudowa dróg na terenie Gminy Lubin.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji

10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	7 825 673,80	+700 373,00	8 526 046,80
2024	9 047 792,80	+818 673,00	9 866 465,80
2025	1 967 359,00	+111 904,00	2 079 263,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	7 699 873,22	+1 644 606,00	9 344 479,22
2024	26 444 577,62	-1 161 642,84	25 282 934,78
2025	3 361 623,12	-37 500,00	3 324 123,12
2026	747 147,80	+312 500,00	1 059 647,80

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.