

UCHWAŁA NR LXV/645/2024

RADY GMINY LUBIN

z dnia 22 lutego 2024 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 LXI/615/2023 Rady Gminy Lubin z dnia 7 grudnia 2023 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) Objaśnienia 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 LXV/645/2023 RADY GMINY LUBIN z dnia 22 lutego 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)	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 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
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
Plan 3 kw. 2023	123 153 984,39	105 170 196,91	28 515 193,00	522 971,00	14 842 349,00	9 820 142,94	51 469 540,97	26 300 000,00	17 983 787,48	1 058 093,00	16 346 379,56
Wykonanie 2023	118 697 507,37	105 653 973,44	28 515 193,00	522 971,00	15 084 318,20	10 686 814,95	50 844 676,29	26 418 086,77	13 043 533,93	424 809,91	12 039 409,10
2024	166 267 372,32	121 605 858,24	45 597 548,00	686 962,00	17 003 041,00	7 850 628,00	50 467 679,24	28 292 000,00	44 661 514,08	4 431 000,00	40 229 309,08
2025	129 759 898,11	126 591 698,00	47 467 047,00	715 127,00	17 700 166,00	8 172 504,00	52 536 854,00	29 451 972,00	3 168 200,11	0,00	3 168 200,11
2026	133 254 291,04	130 516 040,00	48 938 525,00	737 296,00	18 248 871,00	8 425 852,00	54 165 496,00	30 364 983,00	2 738 251,04	0,00	2 738 251,04
2027	133 778 940,00	133 778 940,00	50 161 988,00	755 728,00	18 705 093,00	8 636 498,00	55 519 633,00	31 124 108,00	0,00	0,00	0,00
2028	137 524 751,00	137 524 751,00	51 566 524,00	776 888,00	19 228 836,00	8 878 320,00	57 074 183,00	31 995 583,00	0,00	0,00	0,00
2029	141 100 395,00	141 100 395,00	52 907 254,00	797 087,00	19 728 786,00	9 109 156,00	58 558 112,00	32 827 468,00	0,00	0,00	0,00
2030	144 627 905,00	144 627 905,00	54 229 935,00	817 014,00	20 222 006,00	9 336 885,00	60 022 065,00	33 648 155,00	0,00	0,00	0,00
2031	148 098 974,00	148 098 974,00	55 531 453,00	836 622,00	20 707 334,00	9 560 970,00	61 462 595,00	34 455 711,00	0,00	0,00	0,00
2032	151 505 250,00	151 505 250,00	56 808 676,00	855 864,00	21 183 603,00	9 780 872,00	62 876 235,00	35 248 192,00	0,00	0,00	0,00
2033	154 989 871,00	154 989 871,00	58 115 276,00	875 549,00	21 670 826,00	10 005 832,00	64 322 388,00	36 058 900,00	0,00	0,00	0,00
2034	158 554 638,00	158 554 638,00	59 451 927,00	895 687,00	22 169 255,00	10 235 966,00	65 801 803,00	36 888 255,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2023	143 640 497,04	108 859 970,13	32 571 312,47	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
Wykonanie 2023	129 826 494,40	106 415 581,56	31 744 131,77	0,00	0,00	2 478 205,34	0,00	0,00	0,00	23 410 912,84	23 210 912,84	4 201 334,96
2024	171 877 720,06	117 216 777,69	40 463 472,51	0,00	0,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	54 660 942,37	54 660 942,37	9 307 719,58
2025	126 350 736,51	121 114 830,00	41 788 651,00	0,00	0,00	2 122 178,00	0,00	0,00	0,00	5 235 906,51	5 235 906,51	2 028 900,00
2026	129 245 129,44	124 491 565,00	43 021 416,00	0,00	0,00	1 872 824,00	0,00	0,00	0,00	4 753 564,44	4 753 564,44	587 500,00
2027	129 769 778,40	127 370 656,00	44 150 728,00	0,00	0,00	1 632 670,00	0,00	0,00	0,00	2 399 122,40	2 399 122,40	0,00
2028	133 415 589,40	130 335 418,00	45 309 685,00	0,00	0,00	1 398 794,00	0,00	0,00	0,00	3 080 171,40	3 080 171,40	0,00
2029	136 930 395,00	133 338 692,00	46 476 409,00	0,00	0,00	1 144 671,00	0,00	0,00	0,00	3 591 703,00	3 591 703,00	0,00
2030	140 407 905,00	136 433 501,00	47 661 557,00	0,00	0,00	911 392,00	0,00	0,00	0,00	3 974 404,00	3 974 404,00	0,00
2031	145 348 974,00	139 604 997,00	48 841 181,00	0,00	0,00	706 750,00	0,00	0,00	0,00	5 743 977,00	5 743 977,00	0,00
2032	148 755 250,00	142 879 233,00	50 037 790,00	0,00	0,00	532 950,00	0,00	0,00	0,00	5 876 017,00	5 876 017,00	0,00
2033	152 239 871,00	146 239 071,00	51 263 716,00	0,00	0,00	359 150,00	0,00	0,00	0,00	6 000 800,00	6 000 800,00	0,00
2034	155 804 638,00	149 680 862,00	52 519 677,00	0,00	0,00	179 575,00	0,00	0,00	0,00	6 123 776,00	6 123 776,00	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 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	16 000,00	0,00	0,00	0,00	1 446 661,60	1 370 661,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	10 812,00	0,00	0,00	0,00	1 861 473,60	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
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
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 309 161,60	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	23 531 672,80	836,40	10 791 880,66	16 567 213,78
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	36 588 115,58	3 499,58	10 558 895,14	19 812 672,66
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	76 000,00	35 213 954,40	0,00	11 272 920,27	21 884 586,21
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	10 812,00	37 263 292,80	0,00	9 037 449,14	16 569 036,83
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	33 954 131,20	0,00	15 652 370,24	35 094 176,74
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	30 685 396,24	40 426,64	10 255 539,33	28 909 643,14
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	38 335 808,00	0,00	-3 689 773,22	9 105 901,03
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	38 335 808,00	0,00	-761 608,12	12 034 066,13
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 926 646,40	0,00	4 389 080,55	13 408 589,89
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	31 517 484,80	0,00	5 476 868,00	5 476 868,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	27 508 323,20	0,00	6 024 475,00	6 024 475,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	23 499 161,60	0,00	6 408 284,00	6 408 284,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	19 390 000,00	0,00	7 189 333,00	7 189 333,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 220 000,00	0,00	7 761 703,00	7 761 703,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	8 194 404,00	8 194 404,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 250 000,00	0,00	8 493 977,00	8 493 977,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	8 626 017,00	8 626 017,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	8 750 800,00	8 750 800,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 873 776,00	8 873 776,00

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 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
Wykonanie 2022	0,00%	x	16,31%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-0,72%	0,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	2,33%	2,78%	x	x	x	x
2024	5,27%	6,15%	10,05%	15,00%	15,34%	TAK	TAK
2025	4,67%	6,44%	x	13,42%	13,76%	TAK	TAK
2026	4,82%	6,47%	x	9,87%	10,30%	TAK	TAK
2027	4,51%	6,43%	x	8,64%	9,07%	TAK	TAK
2028	4,28%	6,68%	x	7,84%	8,28%	TAK	TAK
2029	4,03%	6,75%	x	6,32%	6,75%	TAK	TAK
2030	3,79%	6,73%	x	5,46%	5,89%	TAK	TAK
2031	2,50%	6,64%	x	6,52%	6,52%	TAK	TAK
2032	2,32%	6,46%	x	6,59%	6,59%	TAK	TAK
2033	2,14%	6,28%	x	6,59%	6,59%	TAK	TAK
2034	1,98%	6,10%	x	6,57%	6,57%	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 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	836,40	836,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-836,40	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 370 661,60	3 499,58	3 499,58	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
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
Plan 3 kw. 2023	3 309 161,60	40 426,64	40 426,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 309 161,60	40 426,64	40 426,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	3 409 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 750 000,00	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 LXV/645/2023 Rady Gminy Lubin z dnia 22 lutego 2024 roku

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 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 191 450,42	7 059 466,48	13 928 217,14	4 093 194,80	421 344,00	391 248,00
1.a	- wydatki bieżące				17 109 966,00	4 288 602,98	10 539 744,02	1 318 547,00	421 344,00	391 248,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 081 484,42	2 770 863,50	3 388 473,12	2 774 647,80	0,00	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:				4 062 972,42	869 366,48	1 487 522,14	743 011,80	421 344,00	391 248,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 422 488,00	60 602,98	127 949,02	270 864,00	421 344,00	391 248,00
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	30 096,00	270 864,00	421 344,00	391 248,00
1.1.1.2	"Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji w jednostkach administracji samorządowej Gminy Lubin" (Projekt finansowany ze środków programu: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego) - bieżące - Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji w Urzędzie Gminy w Lubinie oraz w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Lubinie	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2025	158 456,00	60 602,98	97 853,02	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 640 484,42	808 763,50	1 359 573,12	472 147,80	0,00	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	223 860,00	1 156 623,12	472 147,80	0,00	0,00
1.1.2.2	"Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji w jednostkach administracji samorządowej Gminy Lubin" (Projekt finansowany ze środków programu: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego) - majątkowe - Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji w Urzędzie Gminy w Lubinie oraz w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Lubinie	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2025	787 853,50	584 903,50	202 950,00	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				22 128 478,00	6 190 100,00	12 440 695,00	3 350 183,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				15 687 478,00	4 228 000,00	10 411 795,00	1 047 683,00	0,00	0,00
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	2026	1 305 000,00	215 000,00	840 000,00	250 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	150 480,00	26 043 950,42
1.a	150 480,00	17 109 966,00
1.b	0,00	8 933 984,42
1.1	150 480,00	4 062 972,42
1.1.1	150 480,00	1 422 488,00
1.1.1.1	150 480,00	1 264 032,00
1.1.1.2	0,00	158 456,00
1.1.2	0,00	2 640 484,42
1.1.2.1	0,00	1 852 630,92
1.1.2.2	0,00	787 853,50
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	21 980 978,00
1.3.1	0,00	15 687 478,00
1.3.1.1	0,00	1 305 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenów stanowiących własność gminy Lubin - umowa na usługi w latach 2024 i 2025 - realizacja zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości w gminach	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2026	225 200,00	80 000,00	134 000,00	11 200,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenów zamieszkałych - umowa na usługi i w latach 2024 i 2025 - realizacja zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości w gminach	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2026	14 157 278,00	3 933 000,00	9 437 795,00	786 483,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 441 000,00	1 962 100,00	2 028 900,00	2 302 500,00	0,00	0,00
1.3.2.1	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	1 962 500,00	2 302 500,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Pomoc finansowa przyznana 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” - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY W LUBINIE	2023	2025	166 000,00	99 600,00	66 400,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.1.2	0,00	225 200,00
1.3.1.3	0,00	14 157 278,00
1.3.2	0,00	6 293 500,00
1.3.2.1	0,00	6 127 500,00
1.3.2.2	0,00	166 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Lubin na lata 2024-2034

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

- 1. Dochody ogółem zwiększono o 6 280 926,32 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 5 406 548,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 874 378,32 zł.
- 2. Wydatki ogółem zwiększono o 9 741 881,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 5 646 227,50 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4 095 653,50 zł.
- 3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 610 347,74 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1 Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	159 986 446,00	+6 280 926,32	166 267 372,32
Dochody bieżące	116 199 310,24	+5 406 548,00	121 605 858,24
Subwencja ogólna	12 737 237,00	+4 265 804,00	17 003 041,00
Dotacje bieżące	6 757 184,00	+1 093 444,00	7 850 628,00
Pozostałe	50 420 379,24	+47 300,00	50 467 679,24
Dochody majątkowe	43 787 135,76	+874 378,32	44 661 514,08
Wydatki ogółem	162 135 839,06	+9 741 881,00	171 877 720,06
Wydatki bieżące	111 570 550,19	+5 646 227,50	117 216 777,69
Wynagrodzenia i pochodne	36 953 154,52	+3 510 317,99	40 463 472,51
Pozostałe wydatki bieżące	72 027 395,67	+2 135 909,51	74 163 305,18
Wydatki majątkowe	50 565 288,87	+4 095 653,50	54 660 942,37
Wynik budżetu	-2 149 393,06	-3 460 954,68	-5 610 347,74

Na dochody majątkowe roku 2024 składają się:

- 1) Wymienione w poniższej tabeli dotacje i środki na inwestycje w łącznej wysokości 40.229.309,98 zł

Tabela 2 Dotacje i środki na inwestycje w 2024 roku

Wyszczególnienie		Plan przed zmianą	zmiana	Plan po zmianie
Razem		39 354 930,76	874 378,32	40 229 309,08
01043	Dofinansowanie z Funduszu Polski ład do zadania "Porządkowanie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubin"	6 871 652,00		6 871 652,00
01044	Dofinansowanie z Funduszu Polski ład do zadania "Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Lubin"	2 986 306,00		2 986 306,00

Wyszczególnienie		Plan przed zmianą	zmiana	Plan po zmianie
60016	Dotacja ze środków Rządowego funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania "Rozbudowa drogi gminnej nr 103047D w Chróstniku w zakresie budowy chodnika"	796 624,00		796 624,00
60016	Dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład EDYCJA8/2023/6633/Polski Ład do zadania: "Przebudowa i rozbudowa dróg na terenie gminy Lubin"	4 370 000,00		4 370 000,00
60016	"Rozbudowa drogi gminnej nr 103053D w miejscowości Księginice"	1 360 205,00		1 360 205,00
60017	Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Przebudowa dróg na terenie Gminy Lubin"	2 550 000,00		2 550 000,00
60017	Dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład EDYCJA8/2023/6633/Polski Ład do zadania: "Przebudowa i rozbudowa dróg na terenie gminy Lubin"	3 230 000,00		3 230 000,00
60017	Dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład EDYCJA8/2023/6657/Polski Ład do zadania "Przebudowa i rozbudowa dróg na terenie gminy Lubin - III etap"	2 850 000,00		2 850 000,00
60017	Dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład EDYCJA6PGR/2023/2702/Polski Ład do zadania "Przebudowa(modernizacja) drogi wewnętrznej w miejscowości Gorzyca, na terenie Gminy Lubin"	737 104,00		737 104,00
60017	Dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład EDYCJA6PGR/2023/2697/Polski Ład do zadania "Przebudowa(modernizacja) drogi wewnętrznej w miejscowościach Krzeczyn Wielki i Siedlce, na terenie Gminy Lubin"	2 000 000,00		2 000 000,00
60017	Dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład "Przebudowa(modernizacja) ulicy Czereśniowej w Osieku"	2 500 000,00		2 500 000,00
60053	Dotacja celowa na realizację 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	4 944 080,00		4 944 080,00
75095	Dotacja z Europejskiego Funduszy Rozwoju Regionalnego do projektu pn: "Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji w jednostkach administracji samorządowej Gminy Lubin" (program Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy		399 378,32	399 378,32
85516	Rozbudowa infrastruktury do opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lubin - utworzenie miejsc opieki	206 570,00		206 570,00
90005	Dotacja z WFOŚ i GW na realizację programu pn. "Ciepłe mieszkanie"	1 862 500,00		1 862 500,00
90015	Dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład EDYCJA9RP/2023/1393/Polski Ład do zadania "Modernizacja oświetlenia dróg na terenie Gminy Lubin poprzez wymianę lamp na energooszczędne oświetlenie LED"		475 000,00	475 000,00
92109	Dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład do zadania "Budowa świetlicy wiejskiej w Dąbrowie Górnej""	800 000,00		800 000,00
92120	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
92120	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
92120	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

Wyszczególnienie		Plan przed zmianą	zmiana	Plan po zmianie
92120	Dofinansowanie z Rządowego Programu Ochrony Zabytków (Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD) do zadania "Konservacja techniczna i estetyczna ołtarza bocznego Matki Boskiej Częstochowskiej w kościele pw. św. Piotra i Pawła w Szklarach Górnych"	150 000,00		150 000,00
92120	Dofinansowanie z Rządowego Programu Ochrony Zabytków (Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD) do zadania "Remont wieży kościoła parafialnego pw. Świętej Trójcy w Miłoradzicach - etap III"	147 380,00		147 380,00
92120	Dofinansowanie z Rządowego Programu Ochrony Zabytków (Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD) do zadania "Remont zabytkowej dzwonnicy przy kościele pw. św. Michała archaniola w Siedlcach"	435 320,00		435 320,00
92120	Dofinansowanie z Rządowego Programu Ochrony Zabytków (Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD) do zadania "Konservacja techniczna i estetyczna kamiennego epitafium inskrypcyjnego znajdującego się we wnętrzu kościoła parafialnego pw. Chrystusa Króla w Osieku"	64 680,00		64 680,00
92120	Dofinansowanie z Rządowego Programu Ochrony Zabytków (Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD) do zadania "Konservacja 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

2) dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 4 431 000,00 zł. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3 Wykaz nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w 2024 roku

Lp.	obręb	nr działki	powierzchnia	wartość nieruchomości
1	Chróstnik	270/159	0,1000	80 000,00
2	Chróstnik	270/160	0,1000	80 000,00
3	Chróstnik	270/161	0,1206	90 000,00
4	Chróstnik	270/162	0,1000	80 000,00
5	Chróstnik	270/163	0,1000	80 000,00
6	Chróstnik	270/164	0,1335	90 000,00
7	Chróstnik	270/165	0,1335	90 000,00
8	Chróstnik	270/166	0,1000	80 000,00
9	Chróstnik	270/167	0,1000	80 000,00
10	Chróstnik	270/168	0,1000	80 000,00
11	Chróstnik	270/169	0,1000	80 000,00
12	Chróstnik	270/170	0,1000	80 000,00
13	Chróstnik	270/171	0,1000	80 000,00
14	Chróstnik	270/172	0,1349	90 000,00
15	Chróstnik	270/173	0,1000	80 000,00
16	Chróstnik	270/174	0,1000	80 000,00

Lp.	obręb	nr działki	powierzchnia	wartość nieruchomości
17	Chróstnik	270/175	0,1000	80 000,00
18	Chróstnik	270/176	0,1291	90 000,00
19	Chróstnik	270/177	0,1000	80 000,00
20	Chróstnik	270/178	0,1200	90 000,00
21	Składowice	85/1	0,1883 ha	60 000,00
22	Wiercień	286/6	0,1232 ha	31 000,00
23	Wiercień	286/7	0,1120 ha	30 000,00
24	Wiercień	286/8	0,1120 ha	30 000,00
25	Wiercień	286/9	0,1120 ha	30 000,00
26	Siedlce	257/1	1,1713 ha	290 000,00
27	Miłoradzice	448/2, 448/3, 448/7	0,0706 ha	100 000,00
28	Kompleks pałacowo parkowy, położony w obrębie Księginice	2/5 3/5	3,1820 ha 2,8929 ha	2 200 000,00
	Suma			4.431.000,00

3) Wpływy z wieczystego użytkowania w wysokości 1.205,00 zł.

W roku 2024 zwiększono przychody o 3.460.954,68 zł. Zmiany w planie przychodów roku 2024 przedstawia poniższa tabela:

Tabela 4 Przychody roku 2024

Wyszczególnienie		Plan przed zmianą	zmiana	Plan po zmianie
Kwoty niewykorzystanych w roku 2023 dotacji:		2 565 568,66	0,00	2 565 568,66
1)	Dotacja z RFRD na realizację zadania "Budowa drogi Gminnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Krzeczyn Wielki"	309 828,97		309 828,97
2)	Dotacja z RFRD na realizację zadania "Rozbudowa drogi gminnej nr 103053D w miejscowości Księginice"	1 744 373,40		1 744 373,40
3)	Dotacja z RFRD na zadanie "Remont drogi gminnej nr 103046D i 103053D w miejscowości Kłopotów"	511 366,29		511 366,29
Środki niewydane w rok 2023 na zadania z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczanie narkomani		22 280,51		22 280,51
Środki niewydane w rok 2023 na zadania z zakresu ochrony środowiska		69 865,00		69 865,00
Środki niewydane w rok 2023 na zadania z zakresu przeciwdziałania skutkom spożywania alkoholu (niewydane wpływy z "małpek")			38 529,52	38 529,52
Razem środki, o których mowa w art. 217.ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych		2 657 714,17	38 529,52	2 696 243,69
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych		2 900 840,49	3 422 425,16	6 323 265,65
Razem przychody		5 558 554,66	3 460 954,68	9 019 509,34

Rozchody w roku 2024 nie uległy zmianie i wynoszą 3.409.161,60 zł.

Po zmianach dochodów i wydatków wynik budżetu w roku 2024 jest deficytowy wynosi - 5 610 347,74 zł. Deficyt pokrywany jest przychodami z:

- 1) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w wysokości 2.696.243,69 zł,
- 2) z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 2.914.104,05 zł.

W roku 2024 planowana jest nadwyżka bieżąca w wysokości 4.389.080,55 zł.

I. Zmiany prognozy w latach 2025-2034

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Lubin wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Lubin.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 5 Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z budżetu;
2. dla lat 2025-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno- kredytowych Gminy Lubin.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w budżecie na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły. Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

gdzie:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

- Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;
- Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;
- $P = W_i^{PKB} \cdot PKB_i$ - waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;
- $I = W_i^{CPI} \cdot CPI_i$ - waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;
- $W = W_i^{WYN} \cdot WYN_i$ - waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;
- S - współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Lubin dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Lubin oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2034	100,00%	0,00%

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o przyjęte na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Lubin, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono na poziomie 28 292 000,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz

corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7 Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	120 963 482,00	+5 628 216,00	126 591 698,00
2026	124 713 349,00	+5 802 691,00	130 516 040,00
2027	127 831 182,00	+5 947 758,00	133 778 940,00
2028	131 410 456,00	+6 114 295,00	137 524 751,00
2029	134 827 128,00	+6 273 267,00	141 100 395,00
2030	138 197 806,00	+6 430 099,00	144 627 905,00
2031	141 514 552,00	+6 584 422,00	148 098 974,00
2032	144 769 386,00	+6 735 864,00	151 505 250,00
2033	148 099 082,00	+6 890 789,00	154 989 871,00
2034	151 505 361,00	+7 049 277,00	158 554 638,00

1.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

Dochody ze sprzedaży mienia planowane są wyłącznie w roku 2024. W pozostałych latach prognozy dochody ze sprzedaży mienia nie są planowane.

Na planowane dotacje oraz środki na inwestycje składają się:

Tabela 8 Dotacje i środki na inwestycje w latach 2025-2026

Wyszczególnienie	Przed zmianą	zmiana	po zmianie
------------------	--------------	--------	------------

Rok 2025	3 029 600,00	138 600,11	3 168 200,11
Dotacja w WFOŚ i GW na realizację programu "Ciepłe mieszkanie"	1 962 500,00		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
Dotacja z Europejskiego Funduszy Rozwoju Regionalnego do projektu pn: "Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji w jednostkach administracji samorządowej Gminy Lubin" (program Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy		138 600,11	138 600,11
Rok 2026	2 738 251,04	0,00	2 738 251,04
Dotacja w WFOŚ i GW na realizację programu "Ciepłe mieszkanie"	2 302 500,00		2 302 500,00
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

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Lubin dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Lubin oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9 Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2034	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2034	0,00%	100,00%	0,00%

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Lubin wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 40.463.472,51 zł.

W latach 2025-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od

wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Lubin nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

W niniejszej uchwale nie wprowadzono zmian kwot na obsługę długu.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej. Wprowadzone zmiany w wydatkach bieżących ogółem przedstawia poniższa tabela:

Tabela 10 Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	115 266 067,00	+5 848 763,00	121 114 830,00
2026	118 466 928,00	+6 024 637,00	124 491 565,00
2027	121 190 738,00	+6 179 918,00	127 370 656,00
2028	123 996 214,00	+6 339 204,00	130 335 418,00
2029	126 838 061,00	+6 500 631,00	133 338 692,00
2030	129 768 339,00	+6 665 162,00	136 433 501,00
2031	132 774 239,00	+6 830 758,00	139 604 997,00
2032	135 879 824,00	+6 999 409,00	142 879 233,00
2033	139 066 847,00	+7 172 224,00	146 239 071,00
2034	142 331 556,00	+7 349 306,00	149 680 862,00

2.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubin na lata 2024-2034.

Zmiany w wydatkach majątkowych przedstawia poniższa tabela:

Tabela 11 Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 317 853,40	-81 946,89	5 235 906,51
2026	4 975 510,44	-221 946,00	4 753 564,44
2027	2 631 282,40	-232 160,00	2 399 122,40
2028	3 305 080,40	-224 909,00	3 080 171,40
2029	3 819 067,00	-227 364,00	3 591 703,00
2030	4 209 467,00	-235 063,00	3 974 404,00
2031	5 990 313,00	-246 336,00	5 743 977,00
2032	6 139 562,00	-263 545,00	5 876 017,00
2033	6 282 235,00	-281 435,00	6 000 800,00
2034	6 423 805,00	-300 029,00	6 123 776,00

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W budżecie na 2024 r. zaplanowano deficyt w pozostałych latach nadwyżki

Tabela 12 Wynik budżetu Gminy Lubin w latach 2025-2034

Rok	Wynik budżetu [zł]
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

Planowane nadwyżki budżetu przeznacza się na spłatę kredytów, pożyczki i wykup obligacji.

4. Przychody

W latach 2025-2034 prognozy, przychody nie są planowane. W tym zakresie nie dokonywano zmian w prognozie.

5. Rozchody

Od 2025 nie dokonywano również zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W latach 2025-2034 rozchody Gminy Lubin obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, które przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 13 Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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. Kwota długu

Kwota długu na dzień 31.12.2023 r. wynosi 38 335 808,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 34 926 646,40 zł. W niniejszej uchwale nie wprowadzono zmian w zakresie kwoty długu. W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 33,73%.

Tabela 14 Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2024-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	34 926 646,40	121 596 596,84	28,72%
2025	31 517 484,80	118 419 194,00	26,62%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. oraz w latach 2025-2034 zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Lubin zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubin na lata 2024-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 15 Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	5,27%	15,00%	TAK	15,34%	TAK
2025	4,67%	13,42%	TAK	13,76%	TAK
2026	4,82%	9,87%	TAK	10,30%	TAK
2027	4,51%	8,64%	TAK	9,07%	TAK
2028	4,28%	7,84%	TAK	8,28%	TAK
2029	4,03%	6,32%	TAK	6,75%	TAK
2030	3,79%	5,46%	TAK	5,89%	TAK
2031	2,50%	6,52%	TAK	6,52%	TAK
2032	2,32%	6,59%	TAK	6,59%	TAK
2033	2,14%	6,59%	TAK	6,59%	TAK
2034	1,98%	6,57%	TAK	6,57%	TAK

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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

9. Zmiany w zakresie przedsięwzięć

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubin obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. "Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji w jednostkach administracji samorządowej Gminy Lubin" (Projekt finansowany ze środków programu: Fundusze

Europejskie na Rozwój Cyfrowy w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego) – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 158 456,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 60 602,98 zł.

2. "Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji w jednostkach administracji samorządowej Gminy Lubin" (Projekt finansowany ze środków programu: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 787 853,50 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 584 903,50 zł.

Dokonano zmian przedsięwzięcia pn. „Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenów zamieszkałych - umowa na usługi i w latach 2024 i 2025” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 573 000,00 zł.

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