

**UCHWAŁA NR VII/66/2024**

**RADY GMINY LUBIN**

z dnia 15 października 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 2024 r. poz. 1465 ) 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) 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 <sup>1)</sup>

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 VII/66/2024 Rady Gminy Lubin z dnia 15 października 2024 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 <sup>4)</sup>	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 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	169 845 876,46	135 696 414,50	50 773 045,00	686 962,00	17 003 041,00	10 614 378,56	56 618 987,94	28 692 000,00	34 149 461,96	2 041 311,76	31 874 176,28
2025	157 262 616,52	143 806 414,00	55 380 007,00	738 505,00	18 939 921,00	9 920 853,00	58 827 128,00	29 810 988,00	13 456 202,52	0,00	13 456 202,52
2026	151 334 490,04	148 596 239,00	57 207 547,00	763 245,00	19 574 408,00	10 253 202,00	60 797 837,00	30 809 656,00	2 738 251,04	0,00	2 738 251,04
2027	152 797 051,00	152 797 051,00	58 895 170,00	784 234,00	20 112 704,00	10 535 165,00	62 469 778,00	31 656 922,00	0,00	0,00	0,00
2028	157 193 160,00	157 193 160,00	60 662 025,00	806 193,00	20 675 860,00	10 830 150,00	64 218 932,00	32 543 316,00	0,00	0,00	0,00
2029	161 449 772,00	161 449 772,00	62 360 562,00	827 557,00	21 223 770,00	11 117 149,00	65 920 734,00	33 405 714,00	0,00	0,00	0,00
2030	165 660 282,00	165 660 282,00	64 044 297,00	848 660,00	21 764 976,00	11 400 636,00	67 601 713,00	34 257 560,00	0,00	0,00	0,00
2031	169 700 172,00	169 700 172,00	65 645 404,00	869 028,00	22 287 335,00	11 674 251,00	69 224 154,00	35 079 741,00	0,00	0,00	0,00
2032	173 636 100,00	173 636 100,00	67 188 071,00	889 016,00	22 799 944,00	11 942 759,00	70 816 310,00	35 886 575,00	0,00	0,00	0,00
2033	177 663 324,00	177 663 324,00	68 766 991,00	909 463,00	23 324 343,00	12 217 442,00	72 445 085,00	36 711 966,00	0,00	0,00	0,00
2034	181 749 581,00	181 749 581,00	70 348 632,00	930 381,00	23 860 803,00	12 498 443,00	74 111 322,00	37 556 341,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> 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 <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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	175 794 240,48	127 317 687,54	41 111 596,82	0,00	0,00	2 604 920,00	0,00	0,00	0,00	48 476 552,94	47 626 552,94	10 672 453,98
2025	153 853 454,92	129 103 776,00	43 167 177,00	0,00	0,00	2 335 428,00	0,00	0,00	0,00	24 749 678,92	24 749 678,92	4 007 600,00
2026	147 325 328,44	133 786 931,00	45 325 536,00	0,00	0,00	2 101 385,00	0,00	0,00	0,00	13 538 397,44	13 538 397,44	2 368 900,00
2027	148 787 889,40	137 939 705,00	47 591 813,00	0,00	0,00	1 828 882,00	0,00	0,00	0,00	10 848 184,40	10 848 184,40	0,00
2028	153 083 998,40	142 255 809,00	49 971 404,00	0,00	0,00	1 552 420,00	0,00	0,00	0,00	10 828 189,40	10 828 189,40	0,00
2029	157 279 772,00	146 745 914,00	52 469 974,00	0,00	0,00	1 275 655,00	0,00	0,00	0,00	10 533 858,00	10 533 858,00	0,00
2030	161 440 282,00	151 417 895,00	55 093 473,00	0,00	0,00	999 130,00	0,00	0,00	0,00	10 022 387,00	10 022 387,00	0,00
2031	166 950 172,00	156 299 621,00	57 848 147,00	0,00	0,00	743 050,00	0,00	0,00	0,00	10 650 551,00	10 650 551,00	0,00
2032	170 886 100,00	161 451 864,00	60 740 554,00	0,00	0,00	560 175,00	0,00	0,00	0,00	9 434 236,00	9 434 236,00	0,00
2033	174 913 324,00	166 809 795,00	63 777 582,00	0,00	0,00	377 300,00	0,00	0,00	0,00	8 103 529,00	8 103 529,00	0,00
2034	178 999 581,00	172 376 397,00	66 966 461,00	0,00	0,00	188 650,00	0,00	0,00	0,00	6 623 184,00	6 623 184,00	0,00



<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
		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	8 378 726,96	17 736 252,58
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	31 517 484,80	0,00	14 702 638,00	14 702 638,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	27 508 323,20	0,00	14 809 308,00	14 809 308,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	23 499 161,60	0,00	14 857 346,00	14 857 346,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	19 390 000,00	0,00	14 937 351,00	14 937 351,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 220 000,00	0,00	14 703 858,00	14 703 858,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	14 242 387,00	14 242 387,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 250 000,00	0,00	13 400 551,00	13 400 551,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	12 184 236,00	12 184 236,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	10 853 529,00	10 853 529,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 373 184,00	9 373 184,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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	4,81%	8,75%	10,38%	15,00%	15,34%	TAK	TAK
2025	4,29%	12,68%	x	13,47%	13,81%	TAK	TAK
2026	4,42%	12,09%	x	11,13%	11,56%	TAK	TAK
2027	4,10%	11,73%	x	10,70%	11,14%	TAK	TAK
2028	3,87%	11,27%	x	10,66%	11,10%	TAK	TAK
2029	3,62%	10,63%	x	9,80%	10,23%	TAK	TAK
2030	3,38%	9,88%	x	9,49%	9,93%	TAK	TAK
2031	2,21%	8,95%	x	11,00%	11,00%	TAK	TAK
2032	2,05%	7,88%	x	11,03%	11,03%	TAK	TAK
2033	1,89%	6,79%	x	10,35%	10,35%	TAK	TAK
2034	1,74%	5,65%	x	9,59%	9,59%	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.

[illegible]



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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 VII/66/2024 Rady Gminy Lubin z dnia 15 października 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)				46 356 103,66	12 101 705,46	28 588 849,90	4 473 276,30	441 544,00	391 248,00
1.a	- wydatki bieżące				18 080 087,13	5 111 539,35	10 367 047,28	1 618 228,50	441 544,00	391 248,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 276 016,53	6 990 166,11	18 221 802,62	2 855 047,80	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:				4 771 053,55	862 829,00	2 075 839,25	869 313,30	421 344,00	391 248,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 045 469,13	352 914,00	332 317,63	397 165,50	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) - Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji w Urzędzie Gminy w Lubinie oraz w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Lubinie	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2025	73 356,13	0,00	73 356,13	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Projekt: "PRZEDSZKOLE MOŻLIWOŚCI W GMINIE LUBIN". Projekt realizowany w ramach programu operacyjnego: Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska (FEDS) 2021-2027 ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus - Cel projektu: Zwiększenie dostępności oraz poprawa jakości wychowania przedszkolnego w Przedszkolu im. Jana Pawła II w Raszówce	PRZEDSZKOLE IM. JANA PAWŁA II W RASZÓWCE	2024	2026	708 081,00	352 914,00	228 865,50	126 301,50	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 725 584,42	509 915,00	1 743 521,62	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) - Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji w Urzędzie Gminy w Lubinie oraz w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Lubinie	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2025	872 953,50	286 055,00	586 898,50	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				41 585 050,11	11 238 876,46	26 513 010,65	3 603 963,00	20 200,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				16 034 618,00	4 758 625,35	10 034 729,65	1 221 063,00	20 200,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	150 480,00	46 085 726,66
1.a	150 480,00	18 080 087,13
1.b	0,00	28 005 639,53
1.1	150 480,00	4 771 053,55
1.1.1	150 480,00	2 045 469,13
1.1.1.1	150 480,00	1 264 032,00
1.1.1.2	0,00	73 356,13
1.1.1.3	0,00	708 081,00
1.1.2	0,00	2 725 584,42
1.1.2.1	0,00	1 852 630,92
1.1.2.2	0,00	872 953,50
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	41 314 673,11
1.3.1	0,00	16 034 618,00

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						
1.3.1.1	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	115 000,00	840 000,00	350 000,00	0,00	0,00
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	4 525 445,35	8 845 349,65	786 483,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Program profilaktyki i wczesnego wykrywania nadwagi i otyłości wśród dzieci w Gminie Lubin na lata 2024-2027 - Przeciwdziałanie rozwoju otyłości u dzieci	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2027	98 140,00	13 180,00	32 380,00	32 380,00	20 200,00	0,00
1.3.1.5	Zarządzanie projektem: "Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji w jednostkach administracji samorządowej Gminy Lubin" - Nadzór nad realizacją projektu	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2026	159 000,00	25 000,00	93 000,00	41 000,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Wykonanie analizy dotyczącej rozwiązania problemu wzrostu populacji bobrów w gminie , w tym inwentaryzacja siedlisk - ochrona zasobów naturalnych, poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2025	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Sporządzenie projektów dokumentów z zakresu ochrony powietrza - realizacja zadań zgodnie z ustawą prawo energetyczne	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2025	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 550 432,11	6 480 251,11	16 478 281,00	2 382 900,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rrealizacja 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 Cyklotrasy – Trasa Miedziana" - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY W LUBINIE	2023	2026	166 000,00	0,00	99 600,00	66 400,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rrealizacja programu pn. "Ciepłe mieszkanie II" - 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	2024	2025	2 851 000,00	905 500,00	1 945 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku gminnego Zimna Woda 27 - Celem programu jest poprawa efektywności energetycznej budynku	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2025	440 000,00	56 719,00	383 281,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej "Centrum Wystawienniczego Dziedzictwa Kulturowego Regionu Dolnego Śląska w miejscowości Księginice w Gminie Lubin" - Ochrona dziedzictwa narodowego, kultywowanie tradycji,	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2025	275 000,00	5 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi biegnącej śladem działki nr 109/90 w miejscowości Chróstnik - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2025	792 927,00	42 927,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi biegnącej śladem działek nr 93 i 114 w miejscowości Pieszków - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY W LUBINIE	2023	2025	1 661 500,00	200 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Wykonanie odwodnienia drogi wewnętrznej dz. nr 12/4 w miejscowości Pieszków (dokumentacja) - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2026	55 000,00	0,00	51 000,00	4 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.1.1	0,00	1 305 000,00
1.3.1.2	0,00	225 200,00
1.3.1.3	0,00	14 157 278,00
1.3.1.4	0,00	98 140,00
1.3.1.5	0,00	159 000,00
1.3.1.6	0,00	50 000,00
1.3.1.7	0,00	40 000,00
1.3.2	0,00	25 280 055,11
1.3.2.1	0,00	6 127 500,00
1.3.2.2	0,00	166 000,00
1.3.2.3	0,00	2 851 000,00
1.3.2.4	0,00	440 000,00
1.3.2.5	0,00	275 000,00
1.3.2.6	0,00	750 000,00
1.3.2.7	0,00	1 600 000,00
1.3.2.8	0,00	55 000,00

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						
1.3.2.9	Wykonanie rowu odwodniającego drogę wewnętrzną biegnącą śladem działki 24/1 i 24/2 w m. Ustronie (dokumentacja) - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2026	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowej Rozbudowy Szkoły Podstawowej w Szklarach Górnych - Rozbudowa budynku szkły o segment obejmujący sale oddziału przedszkolnego, wraz z węzłem sanitarnym i pomieszczenia pomocnicze	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2026	130 000,00	0,00	120 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi powiatowej nr 1230D w m. Raszowa, w zakresie budowy chodnika - cel:poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2025	244 450,00	118 450,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy skrzyżowania drogi nr 101157D wraz z budową odwodnienia w Goli - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2025	40 000,00	33 600,00	6 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa drogi gminnej nr 103047D w Chróstniku w zakresie budowy chodnika - Poprawa bezpieczeństwa, Realizacja PGN	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2025	1 246 405,00	616 405,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	"Przebudowa i rozbudowa dróg na terenie gminy Lubin" zadanie dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Edycja8/2023/6633/PolskiŁad - Realizacja PGN, poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY W LUBINIE	2023	2025	9 807 500,00	2 107 500,00	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Wykonanie projektu na budowę remizy strażackiej wraz z przyłączami w m. Gorzyca - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2025	69 800,00	52 800,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Modernizacja oświetlenia dróg na terenie Gminy Lubin poprzez wymianę lamp na energooszczędne oświetlenie LED (Rządowy Fundusz Polski Ład EDYCJA9RP/2023/1393/PolskiŁad) - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2025	593 750,00	118 750,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa i remont świetlicy w Składowicach - wzmocnienie działań kulturalnych i aktywizacja mieszkańców	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2025	380 100,11	360 100,11	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Dokumentacje projektowe budowy, przebudowy i rozbudowy dróg gminnych lub oświetlenia ulic, placów, dróg - wykonanie dokumentacji projektowych na podstawie umów zawartych w roku 2024, których termin zakończenia i zapłaty przypada na rok 2024	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2025	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	22 000,00
1.3.2.10	0,00	130 000,00
1.3.2.11	0,00	226 000,00
1.3.2.12	0,00	40 000,00
1.3.2.13	0,00	1 246 405,00
1.3.2.14	0,00	9 807 500,00
1.3.2.15	0,00	69 800,00
1.3.2.16	0,00	593 750,00
1.3.2.17	0,00	380 100,11
1.3.2.18	0,00	500 000,00

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

### I. Zmiany w roku 2024

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

1. Dochody ogółem zmniejszono o 3 264 448,67 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 5 428 649,33 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 8 693 098,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 3 264 448,67 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 993 845,13 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 7 258 293,80 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	173 110 325,13	-3 264 448,67	169 845 876,46
Dochody bieżące	130 267 765,17	+5 428 649,33	135 696 414,50
Udział we wpływach z PIT	45 597 548,00	+5 175 497,00	50 773 045,00
Dotacje bieżące	10 577 905,71	+36 472,85	10 614 378,56
Pozostałe	56 402 308,46	+216 679,48	56 618 987,94
Dochody majątkowe	42 842 559,96	-8 693 098,00	34 149 461,96
Sprzedaż majątku	2 661 311,76	-620 000,00	2 041 311,76
Wydatki ogółem	179 058 689,15	-3 264 448,67	175 794 240,48
Wydatki bieżące	123 323 842,41	+3 993 845,13	127 317 687,54
Wynagrodzenia i pochodne	41 090 538,39	+21 058,43	41 111 596,82
Pozostałe wydatki bieżące	79 628 384,02	+3 972 786,70	83 601 170,72
Wydatki majątkowe	55 734 846,74	-7 258 293,80	48 476 552,94

Na dochody majątkowe roku 2024 składają się:

- 1) Wymienione w poniższej tabeli dotacje i środki na inwestycje w łącznej wysokości 31.874.176,28 zł

Tabela 2 Dotacje i środki na inwestycje w 2024 roku

Wyszczególnienie		Plan po zmianie	Zmiany (+/-)	Plan po zmianie
Razem		39 947 274,28	-8 073 098,00	31 874 176,28
01043	Dofinansowanie z Funduszu Polski ład do zadania "Porządkowanie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubin"	6 693 457,38		6 693 457,38

Wyszczególnienie		Plan po zmianie	Zmiany (+/-)	Plan po zmianie
01044	Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Lubin"	2 986 306,00		2 986 306,00
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/PolskiŁad do zadania: "Przebudowa i rozbudowa dróg na terenie gminy Lubin"	4 370 000,00	-4 370 000,00	0,00
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/PolskiŁad do zadania: "Przebudowa i rozbudowa dróg na terenie gminy Lubin"	3 230 000,00	-3 230 000,00	0,00
60017	Dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład EDYCJA8/2023/6657/PolskiŁad 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/PolskiŁad do zadania "Przebudowa(modernizacja) drogi wewnętrznej w miejscowości Gorzyca, na terenie Gminy Lubin"	489 112,24		489 112,24
60017	Dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład EDYCJA6PGR/2023/2697/PolskiŁad do zadania "Przebudowa(modernizacja) drogi wewnętrznej w miejscowościach Krzeczyn Wielki i Siedlce, na terenie Gminy Lubin"	1 543 567,64		1 543 567,64
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	195 715,94		195 715,94
75814	Dotacja z budżetu państwa - refundacja części wydatków funduszu sołeckiego za rok 2023	81 291,68		81 291,68
80101	Porozumienie z gminą miejską Lubin - refundacja wydatków poniesionych przez gminę w związku z uczęszczaniem dzieci z miasta do szkoły gminnej	533,00	1 902,00	2 435,00
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 II"	905 500,00		905 500,00
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/PolskiŁad do zadania "Modernizacja oświetlenia dróg na terenie Gminy Lubin poprzez wymianę lamp na energooszczędne oświetlenie LED"	475 000,00	-475 000,00	0,00
92109	Dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład do zadania "Budowa świetlicy wiejskiej w Dąbrowie Górnej"	781 099,20		781 099,20
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"	85 783,05		85 783,05
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
92120	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"	77 693,93		77 693,93

Wyszczególnienie		Plan po zmianie	Zmiany (+/-)	Plan po zmianie
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"	416 583,46		416 583,46
92120	Dofinansowanie z Rządowego Programu Ochrony Zabytków (Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD) do zadania "Konserwacja techniczna i estetyczna kamiennego epitafium inskrypcyjnego znajdującego się we wnętrzu kościoła parafialnego pw. Chrystusa Króla w Osieku"	55 762,00		55 762,00
92120	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

2) dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 2.041.311,76 zł.

3) pozostałe dochody majątkowe w wysokości 233.973,92 zł.

Przychody w roku 2024 nie uległy zmianie i składają się na nie:

**Tabela 3 Przychody roku 2024**

Wyszczególnienie		Plan
Kwoty niewykorzystanych w roku 2023 dotacji:		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
2)	Dotacja z RFRD na realizację zadania "Rozbudowa drogi gminnej nr 103053D w miejscowości Księginice"	1 744 373,40
3)	Dotacja z RFRD na zadanie "Remont drogi gminnej nr 103046D i 103053D w miejscowości Kłopotów"	511 366,29
Środki niewydane w rok 2023 na zadania z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczanie narkomani		22 280,51
Środki niewydane w rok 2023 na zadania z zakresu ochrony środowiska		69 865,00
Środki niewydane w rok 2023 na zadania z zakresu przeciwdziałania skutkom spożywania alkoholu (niewydane wpływy z "małpek")		38 529,52
<b>Razem środki, o których mowa w art. 217.ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych</b>		<b>2 696 243,69</b>
<b>Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych</b>		<b>6 661 281,93</b>
<b>Razem przychody</b>		<b>9 357 525,62</b>

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 5.948.364,02 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 3.252.120,33 zł.

W roku 2024 planowana jest nadwyżka bieżąca w wysokości 8.378.726,96 zł.

## II. Zmiany prognozy w latach 2025-2034

### 1. Założenia

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 13 maja 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

**Tabela 4 Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
PKB	3,10%	3,70%	3,40%	3,00%	3,10%	2,80%	2,60%	2,30%	2,10%	2,10%	2,10%
Inflacja	5,20%	4,10%	3,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Dynamika realna wynagrodzeń	6,40%	2,90%	3,20%	2,90%	2,90%	2,80%	2,80%	2,70%	2,60%	2,60%	2,50%

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

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.

### 2. Dochody bieżące

Prognozę dochodów bieżących oparto o następujące założenia:

#### 1) w roku 2025

- a) wysokość subwencji oraz udziałów w PIT i CIT przyjęto w kwotach wynikających z materiałów opublikowanych przez Ministerstwo Finansów wraz z projektem nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego na stronie [ministerstwa finansów](#).

Do prognozy przyjęto opublikowane wysokości dla roku 2025 wyliczone wg. obecnie obowiązującej ustawy o dochodach JST,

- b) wysokość dotacji w § 201, 202, 203, 231 wyliczono poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) (waga 50%), dynamiki realnej PKB (waga 50%),
- c) nie planowane są środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, dotacje stanowiące pomoc finansową oraz dotacje z funduszy,
- d) ujęto następujące dotacje na zadania dofinansowane ze środków europejskich:

Wyszczególnienie	rok 2024	rok 2025	rok 2026	razem
zadania bieżące				
Dotacja na realizację Projekt: "PRZEDSZKOLE MOŻLIWOŚCI W GMINIE LUBIN".	396 037,50	308 422,50	0,00	704 460,00
bieżące				
Dotacja z programu operacyjnego: Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska (FEDS) 2021-2027 ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus	346 532,81	269 869,69		616 402,50
Dotacja z budżetu państwa	49 504,69	38 552,81		88 057,50

Wyszczególnienie	rok 2024	rok 2025	razem
bieżące			
Dotacja do projektu pn: "Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji w jednostkach administracji samorządowej Gminy Lubin" (program Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy, z tego:	0,00	50 568,03	50 568,03
Dotacja z Europejskiego Funduszy Rozwoju Regionalnego	0,00	44 499,87	44 499,87
Dotacja z budżetu państwa	0,00	6 068,16	6 068,16

Wyszczególnienie	rok 2024	rok 2025	rok 2026	razem
bieżące				
Dotacja do projektu pn: "Rozbudowa infrastruktury do opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lubin - funkcjonowanie miejsc opieki	0,00	30 096,00	270 864,00	300 960,00
Dotacja z KPO	0,00	24 835,22	223 516,98	248 352,20
Dotacja z budżetu państwa	0,00	5 260,78	47 347,02	52 607,80
Wyszczególnienie	rok 2027	rok 2028	rok 2029	razem
Dotacja do projektu pn: "Rozbudowa infrastruktury do opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lubin - funkcjonowanie miejsc opieki	421 344,00	391 248,00	150 480,00	963 072,00
Dotacja z KPO	347 693,08	322 857,86	124 176,10	794 727,04
Dotacja z budżetu państwa	73 650,92	68 390,14	26 303,90	168 344,96

- 2) dla dochodów bieżących w latach 2026-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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:

**Tabela 5 Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realna wynagrodzeń brutto	Waga Stały
dochody z udziału w PIT	2026-2034	50,00%	0,00%	50,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2034	50,00%	50,00%	0,00%	0,00%
subwencja ogólna	2026-2034	50,00%	50,00%	0,00%	0,00%
dotacje bieżące	2026-2034	50,00%	50,00%	0,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025-2034	50,00%	50,00%	0,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025-2034	50,00%	50,00%	0,00%	0,00%

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

**Tabela 6 Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	143 581 284,00	+225 130,00	143 806 414,00
2026	148 363 567,00	+232 672,00	148 596 239,00
2027	152 557 980,00	+239 071,00	152 797 051,00
2028	156 947 395,00	+245 765,00	157 193 160,00
2029	161 197 494,00	+252 278,00	161 449 772,00
2030	165 401 571,00	+258 711,00	165 660 282,00
2031	169 435 252,00	+264 920,00	169 700 172,00
2032	173 365 086,00	+271 014,00	173 636 100,00
2033	177 386 077,00	+277 247,00	177 663 324,00
2034	181 465 957,00	+283 624,00	181 749 581,00

### 3. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, to przede wszystkim dotacje i dochody ze sprzedaży majątku. Dochody te, 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 7 Dotacje i środki na inwestycje w latach 2025-2026**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	zmiana	po zmianie
<b>Rok 2025</b>	<b>5 381 202,52</b>	<b>8 075 000,00</b>	<b>13 456 202,52</b>
Dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład EDYCJA8/2023/6633/PolskiŁad do zadania: "Przebudowa i rozbudowa dróg na terenie gminy Lubin"		4 370 000,00	4 370 000,00
Dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład EDYCJA8/2023/6633/PolskiŁad do zadania: "Przebudowa i rozbudowa dróg na terenie gminy Lubin"		3 230 000,00	3 230 000,00
Dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład EDYCJA9RP/2023/1393/PolskiŁad do zadania "Modernizacja oświetlenia dróg na terenie Gminy Lubin poprzez wymianę lamp na energooszczędne oświetlenie LED"		475 000,00	475 000,00
Dotacja w WFOŚ i GW na realizację programu "Ciepłe mieszkanie	1 962 500,00		1 962 500,00
Dotacja w WFOŚ i GW na realizację programu "Ciepłe mieszkanie II"	1 945 500,00		1 945 500,00
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

Wyszczególnienie	Przed zmianą	zmiana	po zmianie
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	406 102,52	0,00	406 102,52
<b>Rok 2026</b>	<b>2 738 251,04</b>	<b>0,00</b>	<b>2 738 251,04</b>
<b>Dotacja w WFOŚ i GW na realizację programu "Ciepłe mieszkanie</b>	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

#### 4. 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 przewidywane na następne lata wydatki bieżące, z wyłączeniem wydatków na obsługę długu, zaprognozowano metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany wskaźnik, za pomocą następujących wag:

**Tabela 8 Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących**

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realna wynagrodzeń brutto	Waga Stały
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2026-2034	0,00%	100,00%	0,00%	5,00%
pozostałe wydatki bieżące	2025-2034	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%

Wydatki bieżące roku 2025 ustalono na poziomie roku 2024.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR, jak również warunki wynikające z zawartych umów. W latach 2025-2034 nie zakładano spadku ani wzrostu stóp procentowych. Wydatki te w stosunku do poprzedniej prognozy nie zostały zmienione.

#### 5. Wydatki majątkowe

Wydatki obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2

Na wykazane w wierszu 2.2.1.1 w latach 2025-2026 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne składają się:

**Tabela 9 Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne**

Wyszczególnienie	2025	2026	ujęto w załączniku nr 2 w wierszu
Realizacja programu "Ciepłe mieszkanie"	1 962 500,00	2 302 500,00	1.3.2.1
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”	99 600,00	66 400,00	1.3.2.2
Realizacja programu "Ciepłe mieszkanie II"	1 945 500,00		1.3.2.3
Razem	4 007 600,00	2 368 900,00	

**6. Wynik budżetu**

Zmiany w wieloletniej prognozie finansowej nie spowodowały zmian wyniku budżetu.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano deficyt w pozostałych latach nadwyżki

**Tabela 10 Wynik budżetu Gminy Lubin w latach 2025-2034**

Rok	Wynik budżetu [zł]
2025	3 409 161,60
2026	3 409 161,60
2027	4 009 161,60
2028	4 009 161,60
2029	4 109 161,60
2030	4 170 000,00
2031	4 220 000,00
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.

**7. Przychody, rozchody**

Nie wprowadzono zmiany w zakresie planowanych przychodów.

Nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów, które w latach 2025-2034 obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych. W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Lubin zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

**Tabela 11. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubin**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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

## 8. Kwota długu

Kwota długu na dzień 31.12.2023 r. wynosiła 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.

**Tabela 12 Relacja łącznej kwoty długu do dochodów**

Wyszczególnienie	2024	2025
Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego	26,71%	23,54%

## 9. 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.

## 10. 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. 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 dane z wykonania budżetu.

## 11. Struktura budżetu i wskaźniki

**Tabela 13 Struktura budżetu**

Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem [1.1] / [1]	79,89%	91,44%	98,19%	100,00%	100,00%	100,00%
Udział udziałów w PIT/CIT w dochodach bieżących ([1.1.1]+[1.1.2]) / [1.1]	37,92%	39,02%	39,01%	39,06%	39,10%	39,14%
Udział transferów bieżących do budżetu w dochodach bieżących ([1.1.1]+[1.1.2] + [1.1.3] + [1.1.4]) / [1.1]	58,28%	59,09%	59,09%	59,12%	59,15%	59,17%
Udział dochodów majątkowych w dochodach ogółem [1.2] / [1]	20,11%	8,56%	1,81%	0,00%	0,00%	0,00%
Udział dochodów ze sprzedaży mienia w dochodach majątkowych [1.2.1] / [1.2]	5,98%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem [2.1] / [2]	72,42%	83,91%	90,81%	92,71%	92,93%	93,30%
Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem [2.2] / [2]	27,58%	16,09%	9,19%	7,29%	7,07%	6,70%
Udział wydatków na wynagrodzenia w wydatkach bieżących [2.1.1] / [2.1]	32,29%	33,44%	33,88%	34,50%	35,13%	35,76%
Udział wydatków na obsługę długu w wydatkach bieżących [2.1.3] / [2.1]	2,05%	1,81%	1,57%	1,33%	1,09%	0,87%

Wyszczególnienie	2030	2031	2032	2033	2034	
Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem [1.1] / [1]	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	
Udział udziałów w PIT/CIT w dochodach bieżących ([1.1.1]+[1.1.2]) / [1.1]	39,17%	39,20%	39,21%	39,22%	39,22%	
Udział transferów bieżących do budżetu w dochodach bieżących ([1.1.1]+[1.1.2] + [1.1.3] + [1.1.4]) / [1.1]	59,19%	59,21%	59,22%	59,22%	59,22%	
Udział dochodów majątkowych w dochodach ogółem [1.2] / [1]	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Udział dochodów ze sprzedaży mienia w dochodach majątkowych [1.2.1] / [1.2]	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem [2.1] / [2]	93,79%	93,62%	94,48%	95,37%	96,30%	
Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem [2.2] / [2]	6,21%	6,38%	5,52%	4,63%	3,70%	
Udział wydatków na wynagrodzenia w wydatkach bieżących [2.1.1] / [2.1]	36,39%	37,01%	37,62%	38,23%	38,85%	
Udział wydatków na obsługę długu w wydatkach bieżących [2.1.3] / [2.1]	0,66%	0,48%	0,35%	0,23%	0,11%	

**Tabela 14 Wskaźniki**

Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Relacja zobowiązań zaliczanych do kwoty długu do dochodów ogółem [6] / [1]	20,56%	20,04%	18,18%	15,38%	12,34%	9,43%
Relacja wydatków na obsługę długu do kwoty długu [2.1.3] / [6]	7,46%	7,41%	7,64%	7,78%	8,01%	8,38%
Relacja wydatków na obsługę długu do rozchodów na spłatę długu [2.1.3] / [5.1]	76,41%	68,50%	52,41%	45,62%	37,78%	30,59%
Relacja wyniku operacyjnego do dochodów ogółem [7.1] / [1]	4,93%	9,35%	9,79%	9,72%	9,50%	9,11%
Relacja wyniku operacyjnego do dochodów bieżących [7.1] / [1.1]	6,17%	10,22%	9,97%	9,72%	9,50%	9,11%
Wskaźnik rotacji zobowiązań (w latach) liczony jako relacja kwoty długu na koniec danego roku do nadwyżki operacyjnej danego roku [6] / [7.1]	4,2	2,1	1,9	1,6	1,3	1
Wyszczególnienie	2030	2031	2032	2033	2034	
Relacja zobowiązań zaliczanych do kwoty długu do dochodów ogółem [6] / [1]	6,64%	4,86%	3,17%	1,55%	0,00%	
Relacja wydatków na obsługę długu do kwoty długu [2.1.3] / [6]	9,08%	9,01%	10,19%	13,72%	0,00%	
Relacja wydatków na obsługę długu do rozchodów na spłatę długu [2.1.3] / [5.1]	23,68%	27,02%	20,37%	13,72%	6,86%	
Relacja wyniku operacyjnego do dochodów ogółem [7.1] / [1]	8,60%	7,90%	7,02%	6,11%	5,16%	
Relacja wyniku operacyjnego do dochodów bieżących [7.1] / [1.1]	8,60%	7,90%	7,02%	6,11%	5,16%	
Wskaźnik rotacji zobowiązań (w latach) liczony jako relacja kwoty długu na koniec danego roku do nadwyżki operacyjnej danego roku [6] / [7.1]	0,8	0,6	0,5	0,3	0	

### III. 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. Wykonanie analizy dotyczącej rozwiązania problemu wzrostu populacji bobrów w gminie , w tym inwentaryzacja siedlisk – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 50 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 50 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W LUBINIE.
2. Sporządzenie projektów dokumentów z zakresu ochrony powietrza – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 40 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 40 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W LUBINIE.
3. Rozbudowa drogi gminnej nr 103047D w Chróśniku w zakresie budowy chodnika – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 246 405,00 zł, w tym w 2024 r. – 616 405,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 246 405,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W LUBINIE.
4. "Przebudowa i rozbudowa dróg na terenie gminy Lubin" zadanie dofinansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Edycja8/2023/6633/PolskiŁad – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 9 807 500,00 zł, w tym w 2024 r. – 2 107 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 9 807 500,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W LUBINIE.
5. Wykonanie projektu na budowę remizy strażackiej wraz z przyłączami w m. Gorzyca – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 69 800,00 zł, w tym w 2024 r. – 52 800,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 69 800,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W LUBINIE.
6. Modernizacja oświetlenia dróg na terenie Gminy Lubin poprzez wymianę lamp na energooszczędne oświetlenie LED (Rządowy Fundusz Polski Ład EDYCJA9RP/2023/1393/PolskiŁad) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 593 750,00 zł, w tym w 2024 r. – 118 750,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 593 750,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W LUBINIE.
7. Przebudowa i remont świetlicy w Składowicach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 380 100,11 zł, w tym w 2024 r. – 360 100,11 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 380 100,11 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W LUBINIE.
8. Dokumentacje projektowe budowy, przebudowy i rozbudowy dróg gminnych lub oświetlenia ulic, placów, dróg – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 500 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 500 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W LUBINIE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Termomodernizacja budynku gminnego Zimna Woda 27 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 157 281,00 zł;
    - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 157 281,00 zł;
  - 2) Przebudowa drogi biegnącej śladem działek nr 93 i 114 w miejscowości Pieszków – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 500 000,00 zł;
    - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 500 000,00 zł;
  - 3) Wykonanie rowu odwodniającego drogę wewnętrzną biegnącą śladem działki 24/1 i 24/2 w m. Ustronie (dokumentacja) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 27 000,00 zł;
    - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 27 000,00 zł.

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

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