

## **UCHWAŁA NR XLIX/475/2023**

### **RADY GMINY LUBIN**

z dnia 27 stycznia 2023 r.

#### **zmieniająca Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lubin**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40) art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.<sup>[1]</sup>), Rada Gminy Lubin uchwala, co następuje:

#### **§ 1.**

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

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

#### **§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubin.

#### **§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

**Norbert Grabowski**

<sup>[1]</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414.

**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 XLIX/475/2023 Rady Gminy Lubin z dnia 27 stycznia 2023 r**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	73 731 378,66	72 289 393,93	20 888 287,00	152 860,25	6 805 392,00	12 507 101,65	31 935 753,03	16 594 472,98	1 441 984,73	687 172,67	425 256,45
Wykonanie 2017	82 957 008,27	79 505 386,41	23 240 919,00	350 108,66	7 157 865,00	15 343 209,13	33 413 284,62	18 060 893,16	3 451 621,86	2 569 397,72	782 356,61
Wykonanie 2018	92 345 073,93	88 592 709,95	26 370 758,00	164 913,23	8 159 208,00	17 473 794,69	36 424 036,03	19 848 345,54	3 752 363,98	1 842 457,05	1 296 666,40
Wykonanie 2019	111 913 147,01	105 491 969,50	29 245 522,00	208 976,61	9 156 226,00	22 565 272,60	44 315 972,29	23 053 286,79	6 421 177,51	862 624,98	5 176 919,41
Wykonanie 2020	122 307 635,27	111 325 037,95	29 762 751,00	195 955,07	9 575 599,00	27 559 812,34	44 230 920,54	22 815 695,37	10 982 597,32	1 155 230,54	9 681 441,24
Wykonanie 2021	127 715 001,61	121 490 098,61	32 492 776,00	378 904,68	12 971 228,00	28 313 759,13	47 333 430,80	22 988 669,26	6 224 903,00	2 214 757,01	3 919 999,49
Plan 3 kw. 2022	128 388 467,90	120 119 362,24	28 656 394,00	270 138,00	9 176 010,00	33 595 945,52	48 420 874,72	24 700 000,00	8 269 105,66	1 151 440,00	6 764 602,86
Wykonanie 2022	124 222 203,45	118 589 698,72	32 780 431,11	269 530,43	9 582 246,00	27 129 592,57	48 827 898,61	24 325 819,32	5 632 504,73	3 237 233,84	2 042 208,65
2023	109 215 282,88	96 976 669,80	28 515 193,00	522 971,00	10 909 619,00	7 146 668,92	49 882 217,88	25 300 000,00	12 238 613,08	1 151 440,00	11 087 173,08
2024	105 184 975,00	99 739 275,00	29 883 922,00	548 074,00	11 433 281,00	6 729 349,00	51 144 649,00	26 514 400,00	5 445 700,00	2 145 700,00	3 300 000,00
2025	102 831 193,00	102 831 193,00	30 810 324,00	565 064,00	11 787 713,00	6 937 959,00	52 730 133,00	27 336 346,00	0,00	0,00	0,00
2026	105 401 973,00	105 401 973,00	31 580 582,00	579 191,00	12 082 406,00	7 111 408,00	54 048 386,00	28 019 755,00	0,00	0,00	0,00
2027	108 037 023,00	108 037 023,00	32 370 097,00	593 671,00	12 384 466,00	7 289 193,00	55 399 596,00	28 720 249,00	0,00	0,00	0,00
2028	110 737 949,00	110 737 949,00	33 179 349,00	608 513,00	12 694 078,00	7 471 423,00	56 784 586,00	29 438 255,00	0,00	0,00	0,00
2029	113 506 399,00	113 506 399,00	34 008 833,00	623 726,00	13 011 430,00	7 658 209,00	58 204 201,00	30 174 211,00	0,00	0,00	0,00

2030	116 344 059,00	116 344 059,00	34 859 054,00	639 319,00	13 336 716,00	7 849 664,00	59 659 306,00	30 928 566,00	0,00	0,00	0,00
2031	119 252 661,00	119 252 661,00	35 730 530,00	655 302,00	13 670 134,00	8 045 906,00	61 150 789,00	31 701 780,00	0,00	0,00	0,00
2032	122 233 978,00	122 233 978,00	36 623 793,00	671 685,00	14 011 887,00	8 247 054,00	62 679 559,00	32 494 324,00	0,00	0,00	0,00
2033	125 289 827,00	125 289 827,00	37 539 388,00	688 477,00	14 362 184,00	8 453 230,00	64 246 548,00	33 306 682,00	0,00	0,00	0,00
2034	128 422 074,00	128 422 074,00	38 477 873,00	705 689,00	14 721 239,00	8 664 561,00	65 852 712,00	34 139 349,00	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 <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2016	74 529 850,24	62 094 864,66	18 755 714,74	0,00	0,00	233 961,89	0,00	0,00	0,00	12 434 985,58	12 234 985,58	3 069 885,67
Wykonanie 2017	95 878 563,87	68 713 505,75	19 344 348,80	0,00	0,00	252 930,96	0,00	0,00	0,00	27 165 058,12	25 389 058,12	6 047 301,53
Wykonanie 2018	104 125 377,68	78 033 814,81	21 970 308,14	0,00	0,00	682 054,36	0,00	0,00	0,00	26 091 562,87	23 471 562,87	664 078,17
Wykonanie 2019	113 573 181,25	94 219 049,23	25 165 476,20	0,00	0,00	980 818,83	0,00	0,00	0,00	19 354 132,02	14 430 132,02	583 423,47
Wykonanie 2020	112 394 731,51	102 287 588,81	25 431 690,84	0,00	0,00	758 631,58	0,00	0,00	0,00	10 107 142,70	9 107 142,70	196 852,61
Wykonanie 2021	125 211 372,29	105 837 728,37	26 741 023,15	0,00	0,00	450 341,84	0,00	0,00	0,00	19 373 643,92	17 373 643,92	302 850,05
Plan 3 kw. 2022	143 733 410,11	118 303 973,68	29 070 352,44	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	25 429 436,43	24 929 436,43	2 665 158,25
Wykonanie 2022	126 773 683,37	108 369 761,35	28 495 317,70	0,00	0,00	1 850 638,35	0,00	0,00	0,00	18 403 922,02	17 403 922,02	2 695 666,03
2023	119 670 085,35	96 621 735,25	30 732 456,55	0,00	0,00	2 866 000,00	0,00	0,00	0,00	23 048 350,10	23 048 350,10	5 865 000,00
2024	104 775 813,40	94 231 548,00	30 662 705,00	0,00	0,00	2 269 167,00	0,00	0,00	0,00	10 544 265,40	10 544 265,40	0,00
2025	99 422 031,40	93 689 082,00	30 662 705,00	0,00	0,00	1 726 701,00	0,00	0,00	0,00	5 732 949,40	5 732 949,40	0,00
2026	101 392 811,40	95 046 488,00	31 275 959,00	0,00	0,00	1 244 859,00	0,00	0,00	0,00	6 346 323,40	6 346 323,40	0,00
2027	104 027 861,40	96 495 236,00	31 901 478,00	0,00	0,00	817 575,00	0,00	0,00	0,00	7 532 625,40	7 532 625,40	0,00
2028	106 628 787,40	98 061 902,00	32 539 508,00	0,00	0,00	470 687,00	0,00	0,00	0,00	8 566 885,40	8 566 885,40	0,00
2029	109 336 399,00	99 871 042,00	33 190 298,00	0,00	0,00	328 003,00	0,00	0,00	0,00	9 465 357,00	9 465 357,00	0,00
2030	112 124 059,00	101 786 489,00	33 854 104,00	0,00	0,00	252 589,00	0,00	0,00	0,00	10 337 570,00	10 337 570,00	0,00
2031	116 752 661,00	103 739 578,00	34 531 186,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	13 013 083,00	13 013 083,00	0,00
2032	119 733 978,00	105 760 870,00	35 221 810,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	13 973 108,00	13 973 108,00	0,00
2033	122 789 827,00	107 823 587,00	35 926 246,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	14 966 240,00	14 966 240,00	0,00
2034	125 922 074,00	109 928 559,00	36 644 771,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	15 993 515,00	15 993 515,00	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 <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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	5 350 000,00	5 350 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 661,60	1 370 661,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 661,60	1 850 661,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 309 161,60	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 309 161,60	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 309 161,60	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 309 161,60	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 409 161,60	3 409 161,60	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 409 161,60	3 409 161,60	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 009 161,60	4 009 161,60	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 009 161,60	4 009 161,60	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 109 161,60	4 109 161,60	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 170 000,00	4 170 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 220 000,00	4 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	7 138 761,32	0,00	10 194 529,27	10 194 529,27
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	23 530 836,40	0,00	10 791 880,66	10 791 880,66
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	36 584 616,00	0,00	10 558 895,14	10 558 895,14
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	35 213 954,40	0,00	11 272 920,27	11 272 920,27
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	37 263 292,80	0,00	9 037 449,14	9 037 449,14
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	33 954 131,20	0,00	15 652 370,24	15 652 370,24
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	30 644 969,60	0,00	1 815 388,56	20 469 492,37
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	30 644 969,60	0,00	10 219 937,37	28 874 041,18
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 335 808,00	0,00	354 934,55	7 118 898,62
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	33 926 646,40	0,00	5 507 727,00	5 507 727,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	30 517 484,80	0,00	9 142 111,00	9 142 111,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	26 508 323,20	0,00	10 355 485,00	10 355 485,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 499 161,60	0,00	11 541 787,00	11 541 787,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	18 390 000,00	0,00	12 676 047,00	12 676 047,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 220 000,00	0,00	13 635 357,00	13 635 357,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	14 557 570,00	14 557 570,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	15 513 083,00	15 513 083,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	16 473 108,00	16 473 108,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	17 466 240,00	17 466 240,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	18 493 515,00	18 493 515,00

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) <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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	18,69%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	21,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,10%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	19,72%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	4,59%	5,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	12,77%	16,31%	x	x	x	x
2023	6,87%	4,14%	5,42%	16,13%	17,61%	TAK	TAK
2024	6,11%	8,36%	10,67%	14,23%	15,72%	TAK	TAK
2025	5,36%	11,33%	x	12,74%	14,23%	TAK	TAK
2026	5,35%	11,80%	x	10,41%	11,57%	TAK	TAK
2027	4,79%	12,27%	x	9,94%	11,11%	TAK	TAK
2028	4,43%	12,73%	x	9,98%	11,14%	TAK	TAK
2029	4,25%	13,19%	x	9,32%	10,49%	TAK	TAK
2030	4,12%	13,65%	x	10,55%	10,55%	TAK	TAK
2031	2,41%	14,11%	x	11,90%	11,90%	TAK	TAK
2032	2,30%	14,56%	x	12,73%	12,73%	TAK	TAK
2033	2,20%	15,01%	x	13,19%	13,19%	TAK	TAK
2034	2,11%	15,46%	x	13,65%	13,65%	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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:						
					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 2016	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	5 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 924,92	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-836,40	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 370 661,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 850 661,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 409 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 409 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 009 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 009 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 109 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

### Załącznik Nr 2 do uchwały nr XLIX/475/2023 Rady Gminy Lubin z dnia 27 stycznia 2023 r

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					31 523 890,99	11 391 919,00	17 765 863,00	1 919 541,00	0,00	31 077 323,00
1.a	- wydatki bieżące					19 707 326,00	8 662 568,00	8 832 640,00	1 919 541,00	0,00	19 414 749,00
1.b	- wydatki majątkowe					11 816 564,99	2 729 351,00	8 933 223,00	0,00	0,00	11 662 574,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego					31 523 890,99	11 391 919,00	17 765 863,00	1 919 541,00	0,00	31 077 323,00
1.3.1	- wydatki bieżące					19 707 326,00	8 662 568,00	8 832 640,00	1 919 541,00	0,00	19 414 749,00
1.3.1.1	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego (MPZP) oraz zmian do MPZP i studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Lubin - cel: ustalenie przeznaczenia terenów, w tym dla inwestycji celu publicznego, oraz określenie sposobów ich zagospodarowania i zabudowy	Urząd Gminy w Lubinie	2021	2025	1 070 645,00	278 068,00	250 000,00	250 000,00	0,00	778 068,00	
1.3.1.2	Realizacja projektu dofinansowanego ze środków Funduszu Szerokopasmowego, polegającego na udzieleniu przez Gminę Lubin dofinansowania lub wsparcia o innym charakterze przedsiębiorcy telekomunikacyjnego na budowę szybkich sieci telekomunikacyjnych na obszarze Gminy - cel: poprawa i umożliwienie dostępu do Internetu szerokopasmowego	Urząd Gminy w Lubinie	2022	2024	335 100,00	199 500,00	135 600,00	0,00	0,00	335 100,00	
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenów stanowiących własność gminy Lubin - usługi w latach 2023 i 2024 - cel: dbanie o wizerunek i czystość miejscowości gminy	Urząd Gminy w Lubinie	2023	2025	380 664,00	185 000,00	179 609,00	16 055,00	0,00	380 664,00	
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenów zamieszkałych - usługi w latach 2023 i 2024 - cel: realizacja zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach	Urząd Gminy w Lubinie	2023	2025	17 920 917,00	8 000 000,00	8 267 431,00	1 653 486,00	0,00	17 920 917,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					11 816 564,99	2 729 351,00	8 933 223,00	0,00	0,00	11 662 574,00
1.3.2.1	Przebudowa (modernizacja) ulicy Czeręśniowej w Osieku - cel: poprawa bezpieczeństwa, realizacja Programu Gospodarki Niskoemisyjnej	Urząd Gminy w Lubinie	2022	2024	2 753 021,00	10 000,00	2 743 021,00	0,00	0,00	2 753 021,00	
1.3.2.2	Realizacja projektu dofinansowanego ze środków Funduszu Szerokopasmowego, polegającego na udzieleniu przez Gminę Lubin dofinansowania lub wsparcia o innym charakterze przedsiębiorcy telekomunikacyjnego na budowę szybkich sieci telekomunikacyjnych na obszarze Gminy - cel: poprawa i umożliwienie dostępu do Internetu szerokopasmowego	Urząd Gminy w Lubinie	2022	2024	5 845 000,00	1 830 000,00	4 015 000,00	0,00	0,00	5 845 000,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Rozbudowa drogi gminnej nr 103053D w miejscowości Księginice - cel: poprawa bezpieczeństwa, realizacja Programu Gospodarki Niskoemisyjnej	Urząd Gminy w Lubinie	2022	2024	2 401 543,99	872 351,00	1 375 202,00	0,00	0,00	2 247 553,00
1.3.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej w Dąbrowie Górnej - wzmocnienie działań kulturalnych i aktywizacja mieszkańców	Urząd Gminy w Lubinie	2022	2024	817 000,00	17 000,00	800 000,00	0,00	0,00	817 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały  
Nr XLIX/475/2023 Rady Gminy Lubin  
z dnia 27 stycznia 2023 r.

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubin na lata 2023-2034.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2023 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubin na lata 2023-2034:

Kwota dochodów roku 2023 została zwiększona o 1 196 140,88 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 805 605,88 zł, a dochody majątkowe zmalały o 609 465,00 zł

Kwota wydatków roku 2023 została zwiększona o 3 383 353,52 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 793 353,52 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 1 590 000,00 zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu roku 2023 jest deficytowy i. wynosi -10 454 802,47 zł.

#### Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Dochody ogółem:</b>	108 019 142,00 zł	+1 196 140,88 zł	109 215 282,88 zł
<b>dochody bieżące, w tym:</b>	95 171 063,92 zł	+1 805 605,88 zł	96 976 669,80 zł
z tytułu dotacji bieżących	6 421 134,92 zł	+725 534,00 zł	7 146 668,92 zł
pozostałe	48 802 146,00 zł	+1 080 071,88 zł	49 882 217,88 zł
<b>dochody majątkowe, w tym:</b>	12 848 078,08 zł	-609 465,00 zł	12 238 613,08 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	11 696 638,08 zł	-609 465,00 zł	11 087 173,08 zł
<b>Wydatki ogółem:</b>	116 286 731,83 zł	+3 383 353,52 zł	119 670 085,35 zł
<b>wydatki bieżące, w tym:</b>	94 828 381,73 zł	+1 793 353,52 zł	96 621 735,25 zł
wynagrodzeni a z narzutami	30 662 705,35 zł	+69 751,20 zł	30 732 456,55 zł
<b>wydatki majątkowe</b>	21 458 350,10 zł	+1 590 000,00 zł	23 048 350,10 zł
<b>Wynik budżetu</b>	-8 267 589,83 zł	-2 187 212,64 zł	-10 454 802,47 zł

W latach 2023 – 2024 wprowadzono następujące zmiany w dochodach z tytułu dotacji i środków na inwestycje:

Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	zmiana	Plan po zmianie
<b>Rok 2023</b>	<b>11 696 638,08</b>	<b>-609 465,00</b>	<b>11 087 173,08</b>
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Przebudowa(modernizacja)dróg na terenie Gminy Lubin"	2 020 419,26		2 020 419,26
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Przebudowa(modernizacja)dróg na terenie Gminy Lubin"	2 729 580,74		2 729 580,74
Dotacja celowa Funduszu Szerokopasmowego na realizację projektu dofinansowanego ze środków, polegającego na udzieleniu przez Gminę Lubin dofinansowania lub wsparcia o innym charakterze przedsiębiorcy telekomunikacyjnego na budowę szybkich sieci telekomunikacyjnych na obszarze Gminy	1 623 600,00		1 623 600,00
Dotacja z PO Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 na projekt: "Dostępna gmina"	23 038,08		23 038,08
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Budowa budynków Ochotniczej Straży Pożarnej w Szklarach Górnych i Krzeczynie Wielkim "	4 500 000,00		4 500 000,00
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Budowa świetlicy wiejskiej w Dąbrowie Górnej"	800 000,00	-800 000,00	0,00
Dotacja z PROW WD 2014 – 2020 na boisko w Szklarach Górnych (rozliczenie z roku 2022)		190 535,00	190 535,00
<b>Rok 2023</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>800 000,00</b>	<b>3 300 000,00</b>
Dofinansowanie ze środków Funduszu Polski Ład do zadania „Przebudowa (modernizacja) ulicy Czereśniowej w Osieku"	2 500 000,00		2 500 000,00
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Budowa świetlicy wiejskiej w Dąbrowie Górnej"		800 000,00	800 000,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubin dokonano zwiększenia przychodów w roku 2023 o kwotę 2 187 212,64 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2023 roku nie zmieniły się. Kwota długu planowana na koniec 2023 roku nie zmieniła się.

#### Zmiany w przychodach i rozchodach w 2023 roku

wyszczególnienie	§	kwota przychodów 2023 przed zmianą	zmiana planu przychodów	kwota przychodów 2023 po zmianie
Niewykorzystana z roku 2022 dotacja na realizację projektu: "Nauka kluczem do sukcesu - wsparcie szkół podstawowych Gminy Lubin"	906	187 959,25	18 125,25	206 084,50

wyszczególnienie	§	kwota przychodów 2023 przed zmianą	zmiana planu przychodów	kwota przychodów 2023 po zmianie
Niewykorzystana z roku 2022 dotacja na realizację projektu: "Szkoła możliwości - wsparcie szkół podstawowych w Gminie Lubin"	906	225 173,81	38 251,96	263 425,77
Niewykorzystana z roku 2022 dotacja na realizację projektu: "Dostępna gmina"	906	182 950,00	42 050,00	225 000,00
Niewykorzystana z roku 2022 dotacja na realizację projektu: Dotacja na realizację projektu: "Cyfrowa gmina"	906	0,00	23 722,72	23 722,72
Niewydane w roku 2022 środki z Funduszu przeciwdziałania COVID - 19 otrzymane na wypłatę dodatku węglowego	906	0,00	489 600,00	489 600,00
Wolne środki	950	7 961 336,74	1 575 462,71	9 536 799,45
Obligacje	931	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00
<b>Razem przychody</b>		<b>15 557 419,80</b>	<b>2 187 212,64</b>	<b>17 744 632,44</b>

W roku 2024 planowana jest emisja obligacji na kwotę 3 000 000,00 zł, których wykup planowany jest do roku 2034. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dodano przedsięwzięcie Budowa świetlicy wiejskiej w Dąbrowie Górnej z limitami wydatków

- rok 2023 kwota 17.000,00 zł,

- rok 2024 kwota 800.000,00 zł.

Dokonano zmiany w zakresie przedsięwzięcia „Przebudowa (modernizacja) ulicy Czereśniowej w Osieku” tj. zwiększono łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków roku 2024 o kwotę 192.000,00 zł.

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

**Przewodniczący Rady Gminy**

**Norbert Grabowski**