

UCHWAŁA NR LI/509/2023

RADY GMINY LUBIN

z dnia 27 marca 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.^[1]), 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) Objasnienia przyjętych wartości w zmianie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubin stanowią załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubin.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy
Norbert Grabowski

[1] Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414 oraz z 2023 r. poz. 412.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do uchwały nr LI/509/2023 Rady Gminy Lubin z dnia 27 marca 2023 r

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	73 731 378,66	72 289 393,93	20 888 287,00	152 860,25	6 805 392,00	12 507 101,65	31 935 753,03	16 594 472,98	1 441 984,73	687 172,67	425 256,45
Wykonanie 2017	82 957 008,27	79 505 386,41	23 240 919,00	350 108,66	7 157 865,00	15 343 209,13	33 413 284,62	18 060 893,16	3 451 621,86	2 569 397,72	782 356,61
Wykonanie 2018	92 345 073,93	88 592 709,95	26 370 758,00	164 913,23	8 159 208,00	17 473 794,69	36 424 036,03	19 848 345,54	3 752 363,98	1 842 457,05	1 296 666,40
Wykonanie 2019	111 913 147,01	105 491 969,50	29 245 522,00	208 976,61	9 156 226,00	22 565 272,60	44 315 972,29	23 053 286,79	6 421 177,51	862 624,98	5 176 919,41
Wykonanie 2020	122 307 635,27	111 325 037,95	29 762 751,00	195 955,07	9 575 599,00	27 559 812,34	44 230 920,54	22 815 695,37	10 982 597,32	1 155 230,54	9 681 441,24
Wykonanie 2021	127 715 001,61	121 490 098,61	32 492 776,00	378 904,68	12 971 228,00	28 313 759,13	47 333 430,80	22 988 669,26	6 224 903,00	2 214 757,01	3 919 999,49
Plan 3 kw. 2022	128 388 467,90	120 119 362,24	28 656 394,00	270 138,00	9 176 010,00	33 595 945,52	48 420 874,72	24 700 000,00	8 269 105,66	1 151 440,00	6 764 602,86
Wykonanie 2022	124 225 957,45	118 593 452,72	32 780 431,11	269 530,43	9 582 246,00	27 129 592,57	48 831 652,61	24 325 819,32	5 632 504,73	3 237 233,84	2 042 208,65
2023	114 791 586,28	97 731 704,80	28 515 193,00	522 971,00	10 898 055,00	7 240 133,92	50 555 351,88	25 300 000,00	17 059 881,48	1 151 440,00	15 908 441,48
2024	119 666 203,00	101 560 298,00	29 641 543,00	543 628,00	11 328 528,00	7 494 311,00	52 552 288,00	26 299 350,00	18 105 905,00	2 145 700,00	15 960 205,00
2025	104 708 667,00	104 708 667,00	30 560 431,00	560 480,00	11 679 712,00	7 726 635,00	54 181 409,00	27 114 630,00	0,00	0,00	0,00
2026	107 535 801,00	107 535 801,00	31 385 563,00	575 613,00	11 995 064,00	7 935 254,00	55 644 307,00	27 846 725,00	0,00	0,00	0,00
2027	110 439 268,00	110 439 268,00	32 232 973,00	591 155,00	12 318 931,00	8 149 506,00	57 146 703,00	28 598 587,00	0,00	0,00	0,00
2028	113 421 128,00	113 421 128,00	33 103 263,00	607 116,00	12 651 542,00	8 369 543,00	58 689 664,00	29 370 749,00	0,00	0,00	0,00
2029	116 426 788,00	116 426 788,00	33 980 499,00	623 205,00	12 986 808,00	8 591 336,00	60 244 940,00	30 149 074,00	0,00	0,00	0,00

2030	119 453 884,00	119 453 884,00	34 863 992,00	639 408,00	13 324 465,00	8 814 711,00	61 811 308,00	30 932 950,00	0,00	0,00	0,00
2031	122 559 685,00	122 559 685,00	35 770 456,00	656 033,00	13 670 901,00	9 043 893,00	63 418 402,00	31 737 207,00	0,00	0,00	0,00
2032	125 684 957,00	125 684 957,00	36 682 603,00	672 762,00	14 019 509,00	9 274 512,00	65 035 571,00	32 546 506,00	0,00	0,00	0,00
2033	128 889 922,00	128 889 922,00	37 618 009,00	689 917,00	14 377 006,00	9 511 012,00	66 693 978,00	33 376 442,00	0,00	0,00	0,00
2034	132 112 169,00	132 112 169,00	38 558 459,00	707 165,00	14 736 431,00	9 748 787,00	68 361 327,00	34 210 853,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2016	74 529 850,24	62 094 864,66	18 755 714,74	0,00	0,00	233 961,89	0,00	0,00	0,00	12 434 985,58	12 234 985,58	3 069 885,67
Wykonanie 2017	95 878 563,87	68 713 505,75	19 344 348,80	0,00	0,00	252 930,96	0,00	0,00	0,00	27 165 058,12	25 389 058,12	6 047 301,53
Wykonanie 2018	104 125 377,68	78 033 814,81	21 970 308,14	0,00	0,00	682 054,36	0,00	0,00	0,00	26 091 562,87	23 471 562,87	664 078,17
Wykonanie 2019	113 573 181,25	94 219 049,23	25 165 476,20	0,00	0,00	980 818,83	0,00	0,00	0,00	19 354 132,02	14 430 132,02	583 423,47
Wykonanie 2020	112 394 731,51	102 287 588,81	25 431 690,84	0,00	0,00	758 631,58	0,00	0,00	0,00	10 107 142,70	9 107 142,70	196 852,61
Wykonanie 2021	125 211 372,29	105 837 728,37	26 741 023,15	0,00	0,00	450 341,84	0,00	0,00	0,00	19 373 643,92	17 373 643,92	302 850,05
Plan 3 kw. 2022	143 733 410,11	118 303 973,68	29 070 352,44	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	25 429 436,43	24 929 436,43	2 665 158,25
Wykonanie 2022	126 775 225,41	108 371 303,39	28 496 332,21	0,00	0,00	1 850 638,35	0,00	0,00	0,00	18 403 922,02	17 403 922,02	2 695 666,03
2023	135 068 802,38	103 338 801,68	31 940 351,91	0,00	0,00	2 866 000,00	0,00	0,00	0,00	31 730 000,70	31 730 000,70	5 865 000,00
2024	119 257 041,40	97 050 157,00	31 939 752,00	0,00	0,00	2 966 292,00	0,00	0,00	0,00	22 206 884,40	22 206 884,40	4 015 000,00
2025	101 299 505,40	99 825 780,00	32 830 871,00	0,00	0,00	2 924 328,00	0,00	0,00	0,00	1 473 725,40	1 473 725,40	0,00
2026	103 526 639,40	102 112 382,00	33 595 830,00	0,00	0,00	2 639 181,00	0,00	0,00	0,00	1 414 257,40	1 414 257,40	0,00
2027	106 430 106,40	104 430 903,00	34 378 613,00	0,00	0,00	2 317 177,00	0,00	0,00	0,00	1 999 203,40	1 999 203,40	0,00
2028	109 311 966,40	106 819 630,00	35 179 635,00	0,00	0,00	1 994 752,00	0,00	0,00	0,00	2 492 336,40	2 492 336,40	0,00
2029	112 256 788,00	109 216 982,00	35 992 285,00	0,00	0,00	1 671 174,00	0,00	0,00	0,00	3 039 806,00	3 039 806,00	0,00
2030	115 233 884,00	111 619 262,00	36 816 508,00	0,00	0,00	1 345 907,00	0,00	0,00	0,00	3 614 622,00	3 614 622,00	0,00
2031	119 059 685,00	114 049 180,00	37 659 606,00	0,00	0,00	978 775,00	0,00	0,00	0,00	5 010 505,00	5 010 505,00	0,00
2032	122 184 957,00	116 570 002,00	38 514 479,00	0,00	0,00	699 125,00	0,00	0,00	0,00	5 614 955,00	5 614 955,00	0,00
2033	125 389 922,00	119 160 426,00	39 388 758,00	0,00	0,00	419 475,00	0,00	0,00	0,00	6 229 496,00	6 229 496,00	0,00
2034	128 612 169,00	121 750 828,00	40 275 005,00	0,00	0,00	139 825,00	0,00	0,00	0,00	6 861 341,00	6 861 341,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	5 350 000,00	5 350 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 661,60	1 370 661,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 661,60	1 850 661,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 309 161,60	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 309 161,60	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 309 161,60	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 309 161,60	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 409 161,60	3 409 161,60	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 409 161,60	3 409 161,60	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 009 161,60	4 009 161,60	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 009 161,60	4 009 161,60	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 109 161,60	4 109 161,60	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 170 000,00	4 170 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 220 000,00	4 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	7 138 761,32	0,00	10 194 529,27	10 194 529,27	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	23 530 836,40	0,00	10 791 880,66	10 791 880,66	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	36 584 616,00	0,00	10 558 895,14	10 558 895,14	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	35 213 954,40	0,00	11 272 920,27	11 272 920,27	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	37 263 292,80	0,00	9 037 449,14	9 037 449,14	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	33 954 131,20	0,00	15 652 370,24	15 652 370,24	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	30 644 969,60	0,00	1 815 388,56	20 469 492,37	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	30 644 969,60	0,00	10 222 149,33	28 876 253,14	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 335 808,00	0,00	-5 607 096,88	6 979 280,82	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	37 926 646,40	0,00	4 510 141,00	4 510 141,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	34 517 484,80	0,00	4 882 887,00	4 882 887,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	30 508 323,20	0,00	5 423 419,00	5 423 419,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	26 499 161,60	0,00	6 008 365,00	6 008 365,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	22 390 000,00	0,00	6 601 498,00	6 601 498,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	18 220 000,00	0,00	7 209 806,00	7 209 806,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	7 834 622,00	7 834 622,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 500 000,00	0,00	8 510 505,00	8 510 505,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	9 114 955,00	9 114 955,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	9 729 496,00	9 729 496,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 361 341,00	10 361 341,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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	6,82%	-2,48%	-1,20%	16,13%	17,61%	TAK	TAK
2024	6,78%	7,95%	10,23%	13,29%	14,77%	TAK	TAK
2025	6,53%	8,05%	x	11,74%	13,22%	TAK	TAK
2026	6,68%	8,09%	x	8,93%	10,10%	TAK	TAK
2027	6,18%	8,14%	x	7,94%	9,11%	TAK	TAK
2028	5,81%	8,18%	x	7,38%	8,55%	TAK	TAK
2029	5,42%	8,24%	x	6,07%	7,24%	TAK	TAK
2030	5,03%	8,30%	x	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2031	3,95%	8,36%	x	8,14%	8,14%	TAK	TAK
2032	3,61%	8,43%	x	8,19%	8,19%	TAK	TAK
2033	3,28%	8,50%	x	8,25%	8,25%	TAK	TAK
2034	2,97%	8,58%	x	8,31%	8,31%	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	w tym:					Kwota wzrostu (+) /spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji nie kasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гваранџи ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2016	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	5 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 924,92	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-836,40	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 370 661,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 850 661,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 409 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 409 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 009 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 009 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 109 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubin

Zgodnie ze zmianami w budżecie na rok 2023., dokonano następujących zmian w Wieloletniej

Prognozie Finansowej Gminy Lubin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 653 870,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono

o 653 870,00 zł.

2. Dochody majątkowe nie uległy zmianie i składają się na nie:

Dochody majątkowe	Kwota
Rok 2023	17 059 881,48
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Budowa budynków Ochotniczej Straży Pożarnej w Szklarach Górnych i Krzeczynie Wielkim "	4 500 000,00
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Przebudowa (modernizacja) dróg na terenie Gminy Lubin"	2 729 580,74
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Przebudowa dróg na terenie gminy Lubin "	2 550 000,00
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Przebudowa (modernizacja) dróg na terenie Gminy Lubin"	2 020 419,26
Dotacja celowa Funduszu Szerokopasmowego na realizację projektu, polegającego na udzieleniu przez Gminę Lubin dofinansowania lub wsparcia o innym charakterze przedsiębiorcy telekomunikacyjnemu na budowę szybkich sieci telekomunikacyjnych na obszarze Gminy	1 623 600,00
Dotacja z PO Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 na projekt: "Dostępna gmina"	23 038,08
Dotacja z PROW WD 2014 – 2020 na boisko w Szklarach Górnych (rozliczenie z roku 2022)	190 535,00
Dotacja z RFRD na realizację zadania "Budowa drogi Gminnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Krzeczyn Wielki"	526 925,00
Dotacja z RFRD na realizację zadania "Rozbudowa drogi gminnej nr 103053D w miejscowości Księginice"	1 744 343,40
wpływy ze sprzedaży mienia	1 151 440,00

3. Wydatki ogółem zwiększono o 10 476 283,63 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono

o 6 378 850,25 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4 097 433,38 zł.

4. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -20 277 216,10 zł.

Planowany deficyt pokrywany jest w następujący sposób:

- 1) przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 8.946.969,48 zł,
- 2) przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1.330.246,62 zł,
- 3) przychodami z emisji obligacji w wysokości 10.000.000,00 zł.

5. Przychody zwiększono o 9 822 413,63 zł, w tym przychody z tytułu emisji papierów wartościowych zwiększono o 4 000 000,00 zł. Na planowaną w 2023 roku kwotę przychodów składają się:

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	206 084,50		206 084,50
Niewykorzystana z roku 2022 dotacja na realizację projektu: "Szkoła możliwości - wsparcie szkół podstawowych w Gminie Lubin"	906	263 425,77		263 425,77
Niewykorzystana z roku 2022 dotacja na realizację projektu: "Dostępna gmina"	906	225 000,00		225 000,00
Niewykorzystana z roku 2022 dotacja na realizację projektu: Dotacja na realizację projektu: "Cyfrowa gmina"	906	23 722,72		23 722,72
Niewydane w roku 2022 środki z Funduszu przeciwdziałania COVID - 19 otrzymane na wypłatę dodatku węglowego	905	489 600,00		489 600,00
Niewydane w 2022 roku środki na zadania z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczania narkomanii	905		114 118,99	114 118,99
Niewydane w 2022 roku środki na zadania z zakresu ochrony środowiska	905		8 294,64	8 294,64
Wolne środki	950	5 556 131,08	5 700 000,00	11 256 131,08
Obligacje	931	7 000 000,00	4 000 000,00	11 000 000,00
Razem przychody		13 763 964,07	9 822 413,63	23 586 377,70

6. Rozchody w roku 2023 nie uległy zmianie i składają się na nie:

- spłaty kredytów w łącznej wysokości 970.000,00 zł,
- spłaty pożyczki w wysokości 39.161,60 zł,
- wykup obligacji (seria C18 i D17) w wysokości 2.300.000,00 zł.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Lubin zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”. Spłatę

zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2034. przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	3 309 161,60	0,00	3 309 161,60
2024	3 409 161,60	0,00	3 409 161,60
2025	3 409 161,60	0,00	3 409 161,60
2026	4 009 161,60	0,00	4 009 161,60
2027	4 009 161,60	0,00	4 009 161,60
2028	4 109 161,60	0,00	4 109 161,60
2029	4 170 000,00	0,00	4 170 000,00
2030	4 220 000,00	0,00	4 220 000,00
2031	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2032	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2033	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2034	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00

7. Zmianie uległa kwota długu na koniec roku:

stan długu na 1.01.2023	30 644 969,60		
rok	zmniejszenia (spłaty)	zwiększenia	stan długu na koniec roku
2023	3 309 161,60	11 000 000,00	38 335 808,00
2024	3 409 161,60	3 000 000,00	37 926 646,40
2025	3 409 161,60		34 517 484,80
2026	4 009 161,60		30 508 323,20
2027	4 009 161,60		26 499 161,60
2028	4 109 161,60		22 390 000,00
2029	4 170 000,00		18 220 000,00
2030	4 220 000,00		14 000 000,00
2031	3 500 000,00		10 500 000,00
2032	3 500 000,00		7 000 000,00
2033	3 500 000,00		3 500 000,00
2034	3 500 000,00		0,00

8. Zmiany prognozy w latach 2024 - 2034

1) W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących.

Do wyliczenia zmiany dochodów bieżących w poszczególnych latach prognozy przyjęto następujące wskaźniki dynamiki:

ROK	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
DYNAMIKA	103,95 %	103,10 %	102,70 %	102,70 %	102,70 %	102,65 %	102,60 %	102,60 %	102,55 %	102,55 %	102,50 %

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

- 2) Dochody majątkowe nie uległy zmianie. Na planowane w roku 2024 dochody majątkowe składają się:

Wyszczególnienie	Kwota
Rok 2024	18 105 905,00
Dofinansowanie ze środków Funduszu Polski Ład do zadania „Przebudowa (modernizacja) ulicy Czereśniowej w Osieku”	2 500 000,00
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Budowa świetlicy wiejskiej w Dąbrowie Górnej"	800 000,00
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy Lubin"	3 800 000,00
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Porządkowanie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubin"	7 500 000,00
Dotacja z RFRD na realizację zadania "Rozbudowa drogi gminnej nr 103053D w miejscowości Księginice"	1 360 205,00
Wpływy ze sprzedaży mienia	2 145 700,00

W latach 2025-2034 nie planuje się dochodów majątkowych.

- 3) W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych.

Do wyliczenia zmiany wydatków bieżących w poszczególnych latach prognozy przyjęto następujące wskaźniki dynamiki:

Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	100,00%	102,79%	102,33%	102,33%	102,33%	102,31%	102,29%	102,29%	102,27%	102,27%	102,25%
pozostałe wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu	90,68%	103,10%	102,82%	102,82%	102,82%	102,74%	102,66%	102,66%	102,58%	102,58%	102,50%

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). W latach przyszłych odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę WIBOR 3M w wysokości 6,92% i WIBOR 6 M w wysokości 6,99%. Dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Rok	Obsługa długu przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Obsługa długu po zmianie [zł]
2024	2 269 167,00	+697 125,00	2 966 292,00
2025	1 726 701,00	+1 197 627,00	2 924 328,00
2026	1 244 859,00	+1 394 322,00	2 639 181,00
2027	817 575,00	+1 499 602,00	2 317 177,00

Rok	Obsługa długu przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Obsługa długu po zmianie [zł]
2028	470 687,00	+1 524 065,00	1 994 752,00
2029	328 003,00	+1 343 171,00	1 671 174,00
2030	252 589,00	+1 093 318,00	1 345 907,00
2031	175 000,00	+803 775,00	978 775,00
2032	125 000,00	+574 125,00	699 125,00
2033	75 000,00	+344 475,00	419 475,00
2034	25 000,00	+114 825,00	139 825,00

Wydatki majątkowe obejmują przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubin. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

4) W roku 2024 planowane są przychody z emisji obligacji w wysokości 3.000.000,00 zł. W zakresie przychodów w latach 2024- 2034 nie wprowadzono zmian.

5) Zmieniono rozchody w latach 2031-2033:

rok	Rozchody (przed zmianą)	Zmiana [+/-]	Rozchody (po zmianach)
2023	3 309 161,60	0,00	3 309 161,60
2024	3 409 161,60	0,00	3 409 161,60
2025	3 409 161,60	0,00	3 409 161,60
2026	4 009 161,60	0,00	4 009 161,60
2027	4 009 161,60	0,00	4 009 161,60
2028	4 109 161,60	0,00	4 109 161,60
2029	4 170 000,00	0,00	4 170 000,00
2030	4 220 000,00	0,00	4 220 000,00
2031	2 500 000,00	1 000 000,00	3 500 000,00
2032	2 500 000,00	1 000 000,00	3 500 000,00
2033	2 500 000,00	1 000 000,00	3 500 000,00
2034	2 500 000,00	1 000 000,00	3 500 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubin na lata 2023-2034 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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Nie wprowadzano zmian w zakresie przedsięwzięć.