

**UCHWAŁA NR LV/560/2023**

**RADY GMINY LUBIN**

z dnia 10 lipca 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, zmieniony Dz. U. z 2023 r. poz. 572) 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 oraz z 2023 r. poz. 412, 497, 658, 803 i 1059.

**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 LV/560/2023 Rady Gminy Lubin z dnia 10 lipca 2023 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:									
		Dochody bieżące x	z tego:						Dochody majątkowe x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		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	118 626 842,72	32 780 431,11	269 530,43	9 582 246,00	27 162 982,57	48 831 652,61	24 325 819,32	5 599 114,73	3 237 233,84	2 008 818,65
2023	118 539 779,36	99 227 714,38	28 515 193,00	522 971,00	10 898 055,00	8 437 433,15	50 854 062,23	26 300 000,00	19 312 064,98	1 058 093,00	17 899 142,06
2024	125 905 892,00	102 204 546,00	29 370 649,00	538 660,00	11 224 997,00	8 690 556,00	52 379 684,00	27 089 000,00	23 701 346,00	2 145 700,00	21 555 646,00
2025	108 337 783,00	105 270 683,00	30 251 768,00	554 820,00	11 561 747,00	8 951 273,00	53 951 075,00	27 901 670,00	3 067 100,00	0,00	3 067 100,00
2026	109 139 554,04	108 428 803,00	31 159 321,00	571 465,00	11 908 599,00	9 219 811,00	55 569 607,00	28 738 720,00	710 751,04	0,00	710 751,04
2027	111 681 667,00	111 681 667,00	32 094 101,00	588 609,00	12 265 857,00	9 496 405,00	57 236 695,00	29 600 882,00	0,00	0,00	0,00
2028	114 473 708,00	114 473 708,00	32 896 454,00	603 324,00	12 572 503,00	9 733 815,00	58 667 612,00	30 340 904,00	0,00	0,00	0,00
2029	117 335 550,00	117 335 550,00	33 718 865,00	618 407,00	12 886 816,00	9 977 160,00	60 134 302,00	31 099 427,00	0,00	0,00	0,00

2030	120 268 939,00	120 268 939,00	34 561 837,00	633 867,00	13 208 986,00	10 226 589,00	61 637 660,00	31 876 913,00	0,00	0,00	0,00
2031	123 275 664,00	123 275 664,00	35 425 883,00	649 714,00	13 539 211,00	10 482 254,00	63 178 602,00	32 673 836,00	0,00	0,00	0,00
2032	126 357 555,00	126 357 555,00	36 311 530,00	665 957,00	13 877 691,00	10 744 310,00	64 758 067,00	33 490 682,00	0,00	0,00	0,00
2033	129 516 494,00	129 516 494,00	37 219 318,00	682 606,00	14 224 633,00	11 012 918,00	66 377 019,00	34 327 949,00	0,00	0,00	0,00
2034	132 754 406,00	132 754 406,00	38 149 801,00	699 671,00	14 580 249,00	11 288 241,00	68 036 444,00	35 186 148,00	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*	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	139 026 292,01	104 763 164,61	32 303 587,40	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	34 263 127,40	34 263 127,40	7 890 209,00
2024	122 496 730,40	98 095 981,00	32 949 659,00	0,00	0,00	3 002 209,00	0,00	0,00	0,00	24 400 749,40	24 400 749,40	4 185 791,00
2025	104 928 621,40	99 750 741,00	32 949 659,00	0,00	0,00	2 730 501,00	0,00	0,00	0,00	5 177 880,40	5 177 880,40	0,00
2026	105 130 392,44	101 285 821,00	32 949 659,00	0,00	0,00	2 458 791,00	0,00	0,00	0,00	3 844 571,44	3 844 571,44	0,00
2027	107 672 505,40	102 822 955,00	32 949 659,00	0,00	0,00	2 138 183,00	0,00	0,00	0,00	4 849 550,40	4 849 550,40	0,00
2028	110 364 546,40	104 412 475,00	32 949 659,00	0,00	0,00	1 817 573,00	0,00	0,00	0,00	5 952 071,40	5 952 071,40	0,00
2029	113 165 550,00	105 999 036,00	32 949 659,00	0,00	0,00	1 495 854,00	0,00	0,00	0,00	7 166 514,00	7 166 514,00	0,00

2030	116 048 939,00	107 579 526,00	32 949 659,00	0,00	0,00	1 173 020,00	0,00	0,00	0,00	8 469 413,00	8 469 413,00	0,00
2031	120 525 664,00	109 234 958,00	32 949 659,00	0,00	0,00	874 500,00	0,00	0,00	0,00	11 290 706,00	11 290 706,00	0,00
2032	123 607 555,00	110 961 932,00	32 949 659,00	0,00	0,00	655 875,00	0,00	0,00	0,00	12 645 623,00	12 645 623,00	0,00
2033	126 766 494,00	112 739 102,00	32 949 659,00	0,00	0,00	437 250,00	0,00	0,00	0,00	14 027 392,00	14 027 392,00	0,00
2034	130 004 406,00	114 504 282,00	32 949 659,00	0,00	0,00	218 625,00	0,00	0,00	0,00	15 500 124,00	15 500 124,00	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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	5 350 000,00	5 350 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 661,60	1 370 661,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 661,60	1 850 661,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 309 161,60	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 309 161,60	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 309 161,60	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 309 161,60	3 309 161,60	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 409 161,60	3 409 161,60	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 409 161,60	3 409 161,60	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 009 161,60	4 009 161,60	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 009 161,60	4 009 161,60	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 109 161,60	4 109 161,60	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 170 000,00	4 170 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 220 000,00	4 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00



<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	30 685 396,24	40 426,64	10 255 539,33	28 909 643,14
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 335 808,00	0,00	-5 535 450,23	7 260 224,02
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	34 926 646,40	0,00	4 108 565,00	4 108 565,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	31 517 484,80	0,00	5 519 942,00	5 519 942,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	27 508 323,20	0,00	7 142 982,00	7 142 982,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	23 499 161,60	0,00	8 858 712,00	8 858 712,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	19 390 000,00	0,00	10 061 233,00	10 061 233,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 220 000,00	0,00	11 336 514,00	11 336 514,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	12 689 413,00	12 689 413,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 250 000,00	0,00	14 040 706,00	14 040 706,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	15 395 623,00	15 395 623,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	16 777 392,00	16 777 392,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	18 250 124,00	18 250 124,00

<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 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	6,40%	-2,79%	-1,63%	16,13%	17,61%	TAK	TAK
2024	6,86%	7,60%	9,90%	13,22%	14,71%	TAK	TAK
2025	6,37%	8,57%	x	11,63%	13,11%	TAK	TAK
2026	6,52%	9,68%	x	8,91%	10,08%	TAK	TAK
2027	6,02%	10,76%	x	8,14%	9,31%	TAK	TAK
2028	5,66%	11,34%	x	7,96%	9,13%	TAK	TAK
2029	5,28%	11,95%	x	7,11%	8,28%	TAK	TAK
2030	4,90%	12,60%	x	8,16%	8,16%	TAK	TAK
2031	3,21%	13,22%	x	10,36%	10,36%	TAK	TAK
2032	2,95%	13,88%	x	11,16%	11,16%	TAK	TAK
2033	2,69%	14,53%	x	11,92%	11,92%	TAK	TAK
2034	2,44%	15,20%	x	12,61%	12,61%	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]

[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>	w tym:					
						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

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 LV/560/2023**  
**Rady Gminy Lubin z dnia 10 lipca 2023 roku**

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				54 006 773,76	13 980 372,22	32 442 916,62	5 173 982,12	1 035 733,80	439 066,00
1.a	- wydatki bieżące				20 024 273,00	7 596 220,00	8 798 339,00	1 967 359,00	288 586,00	439 066,00
1.b	- wydatki majątkowe				33 982 500,76	6 384 152,22	23 644 577,62	3 206 623,12	747 147,80	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				3 116 662,92	0,00	223 860,00	1 186 719,12	743 011,80	421 344,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 264 032,00	0,00	0,00	30 096,00	270 864,00	421 344,00
1.1.1.1	Rozbudowa infrastruktury do opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lubin - funkcjonowanie miejsc opieki - zwiększenie dostępności terytorialnej i finansowej miejsc opieki w żłobkach i klubach dziecięcych w Gminie Lubin	URZĄD GMINY W LUBINIE	2025	2029	1 264 032,00	0,00	0,00	30 096,00	270 864,00	421 344,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 852 630,92	0,00	223 860,00	1 156 623,12	472 147,80	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa infrastruktury do opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lubin - utworzenie miejsc opieki - zwiększenie dostępności terytorialnej i finansowej miejsc opieki w żłobkach i klubach dziecięcych w Gminie Lubin	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2026	1 852 630,92	0,00	223 860,00	1 156 623,12	472 147,80	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				50 890 110,84	13 980 372,22	32 219 056,62	3 987 263,00	292 722,00	17 722,00
1.3.1	- wydatki bieżące				18 760 241,00	7 596 220,00	8 798 339,00	1 937 263,00	17 722,00	17 722,00
1.3.1.1	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego (MPZP) oraz zmian do MPZP i studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Lubin - cel: ustalenie przeznaczenia terenów, w tym dla inwestycji celu publicznego, oraz określenie sposobów ich zagospodarowania i zabudowy	Urząd Gminy w Lubinie	2021	2025	1 070 645,00	278 068,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Realizacja projektu dofinansowanego ze środków Funduszu Szerokopasmowego, polegającego na udzieleniu przez Gminę Lubin dofinansowania lub wsparcia o innym charakterze przedsiębiorcy telekomunikacyjnego na budowę szybkich sieci telekomunikacyjnych na obszarze Gminy - cel: poprawa i umożliwienie dostępu do internetu szerokopasmowego	Urząd Gminy w Lubinie	2022	2024	305 100,00	174 291,00	83 577,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenów stanowiących własność gminy Lubin - usługi w latach 2023 i 2024 - cel: dbanie o wizerunek i czystość miejscowości gminy	Urząd Gminy w Lubinie	2023	2025	330 664,00	135 000,00	179 609,00	16 055,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenów zamieszkałych - usługi w latach 2023 i 2024 - cel: realizacja zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach	Urząd Gminy w Lubinie	2023	2025	16 920 917,00	7 000 000,00	8 267 431,00	1 653 486,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	408 970,00	168 202,00	17 722,00	53 534 049,76
1.a	408 970,00	168 202,00	17 722,00	19 551 549,00
1.b	0,00	0,00	0,00	33 982 500,76
1.1	391 248,00	150 480,00	0,00	3 116 662,92
1.1.1	391 248,00	150 480,00	0,00	1 264 032,00
1.1.1.1	391 248,00	150 480,00	0,00	1 264 032,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	1 852 630,92
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	1 852 630,92
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	17 722,00	17 722,00	17 722,00	50 417 386,84
1.3.1	17 722,00	17 722,00	17 722,00	18 287 517,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	778 068,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	257 868,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	330 664,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	16 920 917,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.5	Porozumienie powiatowo-gminne dotyczące współdziałania w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Legnicko-Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego (uchwała Rady Gminy Lubin Nr LII/520/2023 z 8 maja 2023 roku) - Zwiększenie efektywności podejmowanych działań na realizację zintegrowanych projektów. Zwiększenie dostępności środków zewnętrznych z programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027	URZĄD GMINY W LUBINIE	2023	2030	132 915,00	8 861,00	17 722,00	17 722,00	17 722,00	17 722,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 129 869,84	6 384 152,22	23 420 717,62	2 050 000,00	275 000,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa (modernizacja) ulicy Czereśniowej w Osieku - cel: poprawa bezpieczeństwa, realizacja Programu Gospodarki Niskoemisyjnej	Urząd Gminy w Lubinie	2022	2024	2 753 021,00	10 000,00	2 743 021,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Realizacja projektu dofinansowanego ze środków Funduszu Szerokopasmowego, polegającego na udzieleniu przez Gminę Lubin dofinansowania lub wsparcia o innym charakterze przedsiębiorcy telekomunikacyjnego na budowę szybkich sieci telekomunikacyjnych na obszarze Gminy - cel: poprawa i umożliwienie dostępu do internetu szerokopasmowego	Urząd Gminy w Lubinie	2022	2024	5 875 000,00	1 855 209,00	4 019 791,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi gminnej nr 103053D w miejscowości Księginice - cel: poprawa bezpieczeństwa, realizacja Programu Gospodarki Niskoemisyjnej	Urząd Gminy w Lubinie	2022	2024	4 435 112,00	2 491 943,22	1 943 168,78	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Lubin - Celem zadania jest zapewnienie dostępu do sieci kanalizacji sanitarnej terenom jeszcze nieskanalizowanym oraz uzupełnienie oraz modernizacja sieci w miejscach, w których dynamicznie rozwija się budownictwo mieszkaniowe.	URZĄD GMINY W LUBINIE	2023	2024	4 005 000,00	5 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Porządkowanie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubin - Celem zadania jest zapewnienie ciągłej dostawy wody o dobrej jakości, szczególnie na terenach gminy, gdzie dynamicznie rozwija się budownictwo mieszkaniowe.	URZĄD GMINY W LUBINIE	2023	2024	7 899 736,84	5 000,00	7 894 736,84	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa świetlicy wiejskiej w Dąbrowie.Górnej - wzmocnienie działań kulturalnych i aktywizacja mieszkańców	Urząd Gminy w Lubinie	2022	2024	817 000,00	17 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Realizacja programu pn. "Ciepłe mieszkanie" - Celem programu jest poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę nieefektywnych źródeł ciepła (tzw. „kopciuchów”) i poprawę efektywności energetycznej lokali mieszkalnych znajdujących się w budynkach wielorodzinnych	URZĄD GMINY W LUBINIE	2023	2026	6 275 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	275 000,00	0,00
1.3.2.8	Budowa remizy OSP w Raszówce - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD GMINY W LUBINIE	2024	2025	70 000,00	0,00	20 000,00	50 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.5	17 722,00	17 722,00	17 722,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	32 129 869,84
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	2 753 021,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	5 875 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	4 435 112,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	4 005 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	7 899 736,84
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	817 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	6 275 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	70 000,00

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

### **I. Zmiany w roku 2023**

Zgodnie ze zmianami w budżecie roku 2023 dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 614 993,54 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 293 879,04 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 321 114,50 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 614 993,54 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 264 563,54 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 350 430,00 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 2023 roku**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
<b>Dochody ogółem</b>	<b>117 924 785,82</b>	<b>+614 993,54</b>	<b>118 539 779,36</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>98 933 835,34</b>	<b>+293 879,04</b>	<b>99 227 714,38</b>
Dotacje bieżące	8 291 326,86	+146 106,29	8 437 433,15
Pozostałe	50 706 289,48	+147 772,75	50 854 062,23
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>18 990 950,48</b>	<b>+321 114,50</b>	<b>19 312 064,98</b>
Sprzedaż majątku	1 151 440,00	-93 347,00	1 058 093,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>138 411 298,47</b>	<b>+614 993,54</b>	<b>139 026 292,01</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>104 498 601,07</b>	<b>+264 563,54</b>	<b>104 763 164,61</b>
Wynagrodzenia i pochodne	32 130 702,91	+172 884,49	32 303 587,40
Obsługa długu	2 866 000,00	-366 000,00	2 500 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	69 501 898,16	+457 679,05	69 959 577,21
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>33 912 697,40</b>	<b>+350 430,00</b>	<b>34 263 127,40</b>

Na dochody majątkowe roku 2023 składają się:

**Tabela 2 Zmiany w dochodach majątkowych w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Rok 2023</b>	<b>18 990 950,48</b>	<b>321 114,50</b>	<b>19 312 064,98</b>
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Budowa budynków Ochotniczej Straży Pożarnej w Szklarach Górnych i Krzeczynie Wielkim "	4 500 000,00		4 500 000,00
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Przebudowa (modernizacja) dróg na terenie Gminy Lubin"	2 729 580,74		2 729 580,74
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Przebudowa dróg na terenie gminy Lubin "	2 550 000,00		2 550 000,00
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Przebudowa (modernizacja) dróg na terenie Gminy Lubin"	2 020 419,26		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	1 554 669,00		1 554 669,00
Dotacja z PO Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 na projekt: "Dostępna gmina"	23 038,08		23 038,08
Dotacja z PROW WD 2014 – 2020 na boisko w Szklarach Górnych (rozliczenie z roku 2022)	190 535,00		190 535,00
Dotacja z RFRD na realizację zadania "Budowa drogi Gminnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Krzeczyn Wielki"	526 925,00		526 925,00
Dotacja z RFRD na realizację zadania "Rozbudowa drogi gminnej nr 103053D w miejscowości Księginice"	1 744 343,40		1 744 343,40
Dotacja w WFOŚ i GW na realizację programu "Ciepłe mieszkanie)	2 000 000,00		2 000 000,00
Zwrot z budżetu Państwa z tytułu wydatków majątkowych wykonanych w 2022 roku w ramach funduszu sołeckiego		59 631,58	59 631,58
Wpływy ze sprzedaży mienia	1 151 440,00	-93 347,00	1 058 093,00
Pozostałe dochody majątkowe, w tym niewykorzystane środki z rachunku wydatków niewygasających		354 829,92	354 829,92

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

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



Przychody budżetu roku 2023 nie uległy zmianie i planowane są w wysokości 23.795.674,25 zł. Na powyższą kwotę składają się:

**Tabela 3 Zmiany w dochodach majątkowych w 2023 roku**

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

W roku 2023 planuje się deficyt bieżący (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) w wysokości –5.535.450,23 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Lubin zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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

spląty pożyczki i kredytów:

**Tabela 4 Spląty kredytów i pożyczki w 2023 roku**

Nazwa	Kwota przypadająca do spląty w 2023 roku
Kredyt zaciągnięty w 2018 roku w wysokości 7.000.000,00 zł,	580 000,00
Kredyt zaciągnięty w 2020 roku w wysokości 3.900,000,00 zł,	390.000,00
Pożyczka z WFOŚ i GW zaciągnięta w 2018 roku w wysokości 391.616,00 zł,	39 161,60
<b>RAZEM</b>	<b>1 009 161,60</b>

wykup obligacji:

**Tabela 5 Obligacje podlegające wykupowi w 2023 roku**

Nazwa	Kwota przypadająca do spląty w 2023 roku
Obligacje serii C18	600 000,00
Obligacje serii D17	1 700 000,00
<b>RAZEM</b>	<b>2 300 000,00</b>

## II. Zmiany w okresie prognozy

### 1. Dochody bieżące

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

**Tabela 6 Dynamika dochodów bieżących**

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
103,00 %	103,00 %	103,00 %	103,00 %	102,50 %	102,50 %	102,50 %	102,50 %	102,50 %	102,50 %	102,50 %

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

## 2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe nie uległy zmianie. Na planowane w latach 2024-2026 dochody majątkowe składają się:

**Tabela 7 Dochody majątkowe w latach 2024-2026**

Wyszczególnienie	Kwota	zmiana	Plan po zmianie
<b>Rok 2024</b>	<b>23 701 346,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 701 346,00</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
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy Lubin"	3 800 000,00		3 800 000,00
Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Porządkowanie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubin"	7 500 000,00		7 500 000,00
Dotacja z RFRD na realizację zadania "Rozbudowa drogi gminnej nr 103053D w miejscowości Księginice"	1 360 205,00		1 360 205,00
Dotacja celowa Funduszu Szerokopasmowego na realizację projektu polegającego na udzieleniu przez Gminę Lubin dofinansowania lub wsparcia o innym charakterze przedsiębiorcy telekomunikacyjnemu na budowę szybkich sieci telekomunikacyjnych na obszarze Gminy	3 388 871,00		3 388 871,00
Dotacja na realizację zadania Rozbudowa infrastruktury do opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lubin - utworzenie miejsc opieki	206 570,00		206 570,00
Dotacja w WFOŚ i GW na realizację programu "Ciepłe mieszkanie"	2 000 000,00		2 000 000,00
Wpływy ze sprzedaży mienia	2 145 700,00		2 145 700,00
<b>Rok 2025</b>	<b>3 067 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 067 100,00</b>
Dotacja w WFOŚ i GW na realizację programu "Ciepłe mieszkanie"	2 000 000,00		2 000 000,00
Dotacja na realizację zadania Rozbudowa infrastruktury do opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lubin - utworzenie miejsc opieki	1067100		1 067 100,00
<b>Rok 2026</b>	<b>710 751,04</b>	<b>0,00</b>	<b>710 751,04</b>
Dotacja w WFOŚ i GW na realizację programu "Ciepłe mieszkanie"	275 000,00		275 000,00
Dotacja na realizację zadania Rozbudowa infrastruktury do opieki nad dziećmi do lat 3 w gminie Lubin - utworzenie miejsc opieki	435 751,04		435 751,04

W latach 2027-2034 nie planuje się dochodów majątkowych.

### 3. Wydatki bieżące

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

**Tabela 8 Dynamika wydatków bieżących**

Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	93,64 %	101,69 %	101,54 %	101,52 %	101,55 %	101,52 %	101,49 %	101,54 %	101,58 %	101,60 %	101,57 %
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	102,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %
pozostałe wydatki bieżące (bez obsługi długu)	88,83 %	103,10 %	102,82 %	102,82 %	102,82 %	102,74 %	102,66 %	102,66 %	102,58 %	102,58 %	102,50 %

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

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 9 Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	2 966 292,00	+35 917,00	3 002 209,00
2025	2 924 328,00	-193 827,00	2 730 501,00
2026	2 639 181,00	-180 390,00	2 458 791,00
2027	2 317 177,00	-178 994,00	2 138 183,00
2028	1 994 752,00	-177 179,00	1 817 573,00
2029	1 671 174,00	-175 320,00	1 495 854,00
2030	1 345 907,00	-172 887,00	1 173 020,00
2031	1 113 000,00	-238 500,00	874 500,00
2032	834 750,00	-178 875,00	655 875,00
2033	556 500,00	-119 250,00	437 250,00
2034	278 250,00	-59 625,00	218 625,00

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). W prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi obligacji, których emisja planowana jest w roku 2023. Zmniejszenie kosztów obsługi długu w latach 2025-2034 wynika ze zmniejszenia kwoty długu wynikającej ze zmniejszenia planu przychodów zwrotnych w roku 2024.

### 4. Wydatki majątkowe

Planowane wydatki majątkowe obejmują przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubin. W kolejnych

latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków. Planowane w 2024 roku wydatki majątkowe o charakterze dotacyjnym w wysokości 4 185 791,00 zł dotyczą:

- realizacji projektu dofinansowanego ze środków Funduszu Szerokopasmowego, polegającego na udzieleniu przez Gminę Lubin dofinansowania lub wsparcia o innym charakterze przedsiębiorcy telekomunikacyjnego na budowę szybkich sieci telekomunikacyjnych na obszarze Gminy – kwota 4 019 791,00 zł,
- pomocy finansowej przyznanej uchwałą nr LII/511/2023 z 8 maja 2023 r dla Województwa Dolnośląskiego na realizację zadania: „ Opracowanie dokumentacji projektowej sieci trasy rowerowej w ramach Dolnośląskiej Cyklostrady – Trasa Miedziana” – kwota 166.000,00 zł.

## 5. Wynik budżetu

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

**Tabela 10 Wynik budżetu w poszczególnych latach prognozy**

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

## 6. Przychody

W latach 2024 – 2034 nie planuje się przychodów.

## 7. Rozchody

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

W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 11 Splatą 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	2 750 000,00	2 750 000,00
2032	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00
2033	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00
2034	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00

## 8. Kwota długu

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

**Tabela 12 Kwota długu na dzień 31.12.2022 r**

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

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

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

**Tabela 13 Zmiana kwoty długu**

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

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubin na lata 2023-2034 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”.

## 9 Zmiany w zakresie przedsięwzięć

Do załącznika nr 2 dodano zadanie pn. „Budowa remizy OSP w Raszówce”. Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 14 Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	23 624 577,62	+20 000,00	23 644 577,62
2025	3 156 623,12	+50 000,00	3 206 623,12

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