

UCHWAŁA NR XLVIII/472/2022

RADY GMINY LUBIN

z dnia 19 grudnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej 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 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079 i 1561) art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 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.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lubin na lata 2023-2034, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2.

Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Lubin, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3.

Objaśnienie przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubin na lata 2023 - 2034 stanowią załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 4.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Lubin do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Lubin do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Lubin do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w [art. 38](#)

[art. 38 ust. 1 pkt 1](#) ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubin.

§ 6.

Traci moc Uchwała nr XXXVI /370/ 2021 Rady Gminy Lubin z dnia 22 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubin z późniejszymi zmianami.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Norbert Grabowski

Wieloletnia prognoza finansowa 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 XLVIII/472/2022
z dnia 2022-12-19

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	129 754 907,00	124 421 840,00	32 780 431,00	270 138,00	9 507 064,00	34 257 554,00	47 606 653,00	24 238 749,00	5 333 067,00	2 761 455,00	2 218 550,00
2023	108 019 142,00	95 171 063,92	28 515 193,00	522 971,00	10 909 619,00	6 421 134,92	48 802 146,00	25 300 000,00	12 848 078,08	1 151 440,00	11 696 638,08
2024	104 384 975,00	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	4 645 700,00	2 145 700,00	2 500 000,00
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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
								w tym:			
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
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

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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 ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 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	136 844 789,00	118 303 621,00	29 070 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	18 541 168,00	18 041 168,00	2 648 311,00
2023	116 286 731,83	94 828 381,73	30 662 705,35	0,00	0,00	2 866 000,00	0,00	0,00	0,00	21 458 350,10	21 458 350,10	3 465 000,00
2024	103 975 813,40	94 231 548,00	30 662 705,00	0,00	0,00	2 269 167,00	0,00	0,00	0,00	9 744 265,40	9 744 265,40	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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	-798 471,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-12 921 555,60	0,00	21 750 000,00	21 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-11 780 303,75	0,00	13 654 616,00	13 654 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-1 660 034,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	9 912 903,76	1 850 661,60	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 503 629,32	2 503 629,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-15 344 942,21	0,00	18 654 103,81	0,00	0,00	4 821 865,64	0,00	13 772 238,17	0,00
Wykonanie 2022	-7 089 882,00	0,00	18 654 103,81	0,00	0,00	4 821 865,64	0,00	13 772 238,17	0,00
2023	-8 267 589,83	0,00	11 576 751,43	7 000 000,00	3 690 838,40	596 083,06	596 083,06	3 980 668,37	3 980 668,37
2024	409 161,60	409 161,60	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 409 161,60	3 409 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 009 161,60	4 009 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 009 161,60	4 009 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 109 161,60	4 109 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 170 000,00	4 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 220 000,00	4 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 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	6 118 219,00	24 772 322,81	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 335 808,00	0,00	342 682,19	4 919 433,62	
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) ^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%	9,18%	12,24%	x	x	x	x
2023	6,96%	4,08%	5,38%	16,13%	17,03%	TAK	TAK
2024	6,11%	8,36%	10,67%	14,23%	15,13%	TAK	TAK
2025	5,36%	11,33%	x	12,74%	13,64%	TAK	TAK
2026	5,35%	11,80%	x	10,40%	11,05%	TAK	TAK
2027	4,79%	12,27%	x	9,93%	10,59%	TAK	TAK
2028	4,43%	12,73%	x	9,97%	10,62%	TAK	TAK
2029	4,25%	13,19%	x	9,31%	9,96%	TAK	TAK
2030	4,12%	13,65%	x	10,54%	10,54%	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	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	15 881,91	15 881,91	15 858,65	0,00	0,00	0,00	75 006,90	75 006,90	58 581,65
Wykonanie 2017	96 315,13	96 315,13	86 109,95	0,00	0,00	0,00	7 428,60	7 428,60	6 659,20
Wykonanie 2018	524 597,54	524 597,54	506 016,82	744 581,78	744 581,78	744 581,78	238 143,78	238 143,78	200 166,81
Wykonanie 2019	331 851,45	331 851,45	303 621,63	1 423 916,66	1 423 916,66	1 423 916,66	562 776,78	562 776,78	464 280,50
Wykonanie 2020	167 054,50	167 054,50	152 915,42	1 509 105,00	1 509 105,00	1 509 105,00	435 445,97	435 445,97	278 944,50
Wykonanie 2021	97 464,03	97 464,03	97 464,03	539 525,60	539 525,60	539 525,60	153 144,20	153 144,20	84 308,77
Plan 3 kw. 2022	1 450 706,15	1 450 706,15	1 450 706,15	852 564,10	852 564,10	852 564,10	1 708 717,66	1 708 717,66	1 503 059,31
Wykonanie 2022	1 450 706,15	1 450 706,15	1 450 706,15	852 564,10	852 564,10	852 564,10	1 708 717,66	1 708 717,66	1 503 059,31
2023	1 961,92	1 961,92	1 961,92	23 038,08	23 038,08	23 038,08	415 593,06	415 593,06	414 046,92
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	81 549,00	81 549,00	48 904,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 933 041,49	5 933 041,49	3 680 120,52	0,00	0,00	0,00	0,00	90 842,83	0,00	0,00
Wykonanie 2019	252 597,38	252 597,38	110 954,94	0,00	0,00	0,00	0,00	8 185,58	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 797 148,48	1 797 148,48	1 032 010,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	375 222,22	375 222,22	262 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	375 222,22	375 222,22	262 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	522 663,51	522 663,51	194 164,94	11 374 919,00	8 662 568,00	2 712 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	16 773 863,00	8 832 640,00	7 941 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 919 541,00	1 919 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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 poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XLVIII/472/2022
z dnia 2022-12-19

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)					30 514 890,99	11 374 919,00	16 773 863,00	1 919 541,00	0,00	30 068 323,00
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					10 807 564,99	2 712 351,00	7 941 223,00	0,00	0,00	10 653 574,00
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					30 514 890,99	11 374 919,00	16 773 863,00	1 919 541,00	0,00	30 068 323,00
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 Szerokopasowego, 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 intrnetu szerokopasowego	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					10 807 564,99	2 712 351,00	7 941 223,00	0,00	0,00	10 653 574,00
1.3.2.1	Przebudowa (modernizacja) ulicy Czeręśniowej w Osieku - cel: poprawa bezpieczeństwa, realizacja Programu Gospodarki Niskoemisyjnej	Urząd Gminy w Lubinie	2022	2024	2 561 021,00	10 000,00	2 551 021,00	0,00	0,00	2 561 021,00	
1.3.2.2	Realizacja projektu dofinansowanego ze środków Funduszu Szerokopasowego, 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 intrnetu szerokopasowego	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

Załącznik Nr 3
do Uchwały XLVIII/472/2022

Rady Gminy Lubin

z dnia 19 grudnia 2022 roku

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

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubin jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lubin za lata 2016 - 2021, oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, przewidywanego wykonania budżetu w 2022 r.

Zgodnie art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) wieloletnią prognozę finansową sporządza się co najmniej okres roku budżetowego oraz trzech kolejnych lat budżetowych ale nie krócej niż na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Z uwagi, że niniejsza prognoza zakłada emisję obligacji w latach 2023 i 2024 z terminem ich spłaty do roku 2034, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubin została sporządzona na lata 2023-2034.

1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1. Dochody bieżące

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki średniorocznej inflacji (CPI).

Tabela 1 Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
2024	4,80%
2025	3,10%
2026	2,50%
2027	2,50%
2028	2,50%
2029	2,50%
2030	2,50%
2031	2,50%
2032	2,50%
2033	2,50%
2034	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Lubin, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono na poziomie 25 300 000,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów

będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowany wskaźnik inflacji.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 151 440,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości w Księgonicach działka 2/5 o powierzchni 3,1820 ha i działka 3/5 o powierzchni 2,8929 ha.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 11 696 638,08 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

Tabela 2 Dotacje i środki na inwestycje planowane w roku 2023

Wyszczególnienie			kwota do
Razem:			
600	60016	Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Przebudowa(modernizacja) dróg na terenie Gminy Lubin"	

600	60017	Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Przebudowa(modernizacja) dróg na terenie Gminy Lubin"	
600	60053	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	
750	75095	Dotacja z PO Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 na projekt: "Dostępna gmina"	
754	75412	Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Budowa budynków Ochotniczej Straży Pożarnej w Szklarach Górnych i Krzeczynie Wielkim "	
921	92109	Dofinansowanie z Funduszu Polski Ład do zadania "Budowa świetlicy wiejskiej w Dąbrowie Górnej"	

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2024 w kwocie 2 500 000,00 zł – jest to, wynikające z przyjętego wniosku, dofinansowanie ze środków Funduszu Polski Ład do zadania „Przebudowa (modernizacja) ulicy Czereśniowej w Osieku.

3. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2025 – nie zakładano wzrostu,
3. dla lat 2026-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) (wskazany w tabeli 2).

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Lubin wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 30 662 705,35 zł. W latach 2024-2025 nie zakładano wzrostu. Począwszy od roku 2026 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu wskaźnik dynamiki średniorocznej inflacji.

Odsetki i dyskonto

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 własną WIBOR zakładającą, że od roku 2026 stopa zacznie spadać.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji tak jak wynagrodzenia.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim 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. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi.

Wynik budżetu planuje się na poziomie -8 267 589,83 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 3 690 838,40 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 596 083,06 zł;
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 3 980 668,37 zł;

Tabela 3 Planowany wynik budżetu w poszczególnych latach objętych prognozą

Rok	Wynik budżetu [zł]
2023	-8 267 589,83
2024	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	2 500 000,00
2032	2 500 000,00
2033	2 500 000,00
2034	2 500 000,00

Planowane nadwyżki przeznacza się na spłatę zadłużenia.

4. Przychody

Zaplanowane w roku budżetowym 2023 przychody w wysokości 11 576 751,43 zł obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 7 000 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 596 083,06 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 3 980 668,37 zł;

W roku 2024 prognozuje się przychody z emisji obligacji w łącznej wysokości 3.000.000,00 zł.

4. Rozchody

Planowane rozchody Gminy Lubin obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4 Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązani
2023	3 309 161,60	0,00	...
2024	3 409 161,60	0,00	...
2025	3 409 161,60	0,00	...
2026	4 009 161,60	0,00	...
2027	4 009 161,60	0,00	...
2028	4 109 161,60	0,00	...
2029	4 170 000,00	0,00	...
2030	4 220 000,00	0,00	...
2031	0,00	2 500 000,00	...
2032	0,00	2 500 000,00	...
2033	0,00	2 500 000,00	...
2034	0,00	2 500 000,00	...

5. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia wynosi 30 644 969,60 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 34 335 808,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 38,19%.

Tabela 5 Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2023	34 335 808,00	89 901 369,00	
2024	33 926 646,40	95 155 626,00	
2025	30 517 484,80	95 893 234,00	

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

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Lubin zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 6 Wynik budżetu bieżącego Gminy Lubin

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik bieżący
2023	95 171 063,92	94 828 381,73	342 682,19	
2024	99 739 275,00	95 004 722,00	4 734 553,00	
2025	102 831 193,00	94 633 081,00	8 198 112,00	
2026	105 401 973,00	95 898 088,00	9 503 885,00	
2027	108 037 023,00	97 360 410,00	10 676 613,00	
2028	110 737 949,00	99 010 434,00	11 727 515,00	
2029	113 506 399,00	100 698 799,00	12 807 600,00	
2030	116 344 059,00	102 426 806,00	13 917 253,00	
2031	119 252 661,00	104 214 578,00	15 038 083,00	
2032	122 233 978,00	106 123 370,00	16 110 608,00	
2033	125 289 827,00	108 073 587,00	17 216 240,00	
2034	128 422 074,00	110 066 059,00	18 356 015,00	

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Z relacji z art. 243
2023	6,96%	16,13%	TAK	17,03%	
2024	6,94%	14,23%	TAK	15,13%	
2025	6,34%	12,74%	TAK	13,64%	
2026	6,21%	10,40%	TAK	11,05%	
2027	5,65%	9,93%	TAK	10,59%	
2028	5,35%	9,97%	TAK	10,62%	
2029	5,03%	9,31%	TAK	9,96%	
2030	4,71%	10,54%	TAK	10,54%	
2031	2,83%	11,90%	TAK	11,90%	

2032	2,62%	12,73%	TAK	12,73%	
2033	2,42%	13,19%	TAK	13,19%	
2034	2,22%	13,65%	TAK	13,65%	

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”.

Przewodniczący Rady Gn

Norbert Grabowski