

**Uchwała Nr LVII/337/2022
Rady Gminy Lubomia
z dnia 22 grudnia 2022 r.**

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomia na lata 2023 – 2033.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 2 i 7 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 - tekst jednolity z późn. zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się:

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lubomia na lata 2023– 2033, zgodnie z załącznikiem Nr 1,
2. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomia na lata 2023 – 2033, stanowiący załącznik Nr 2,
3. Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubomia na lata 2023 – 2033, stanowiące załącznik Nr 3.

§ 2

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomia na lata 2023 – 2033, ujętych w załączniku Nr 2.
2. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomia na lata 2023 – 2033, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2.
3. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań wykraczających poza rok budżetowy z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy Lubomia i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, na okres 10 lat, do wysokości 5 000 000,00 zł na każdą umowę.
4. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań wykraczających poza rok budżetowy z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki

i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, na okres 5 lat, do wysokości 1 000 000,00 zł na każdą umowę.

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XLI/267/2021 Rady Gminy Lubomia z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomia na lata 2022 - 2030 z późniejszymi zmianami.


§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Andrzej Gudoj



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubomia na lata 2023 - 2033

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LVIII/337/2022

Rady Gminy Lubomia z dnia 22 grudnia 2022 r.

Lp	1	z tego:							w tym:		
		z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		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
Wyszczególnienie	Dochochy ogółem x	Dochochy bieżące x	dochochy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochochy 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 dochochy bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochochy majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	
Wykonanie 2016	39 597 332,13	26 879 224,58	5 887 838,00	53 334,66	6 839 441,00	6 049 854,20	8 048 746,72	3 715 191,67	12 718 107,55	208 462,15	12 509 645,40
Wykonanie 2017	44 703 519,31	28 503 205,26	6 387 720,00	44 468,53	6 745 301,00	7 593 165,51	7 732 550,22	3 459 861,34	16 200 314,05	1 221 610,96	14 978 354,23
Wykonanie 2018	40 995 243,84	30 979 076,01	7 029 047,00	75 808,82	7 044 909,00	8 210 494,60	8 618 816,59	3 535 599,96	10 016 167,83	368 707,28	9 647 460,55
Wykonanie 2019	54 043 683,57	34 540 526,65	7 685 626,00	47 338,27	8 390 727,00	9 788 007,28	8 628 826,10	3 950 067,85	19 503 156,92	196 323,82	19 306 833,10
Wykonanie 2020	53 434 655,78	39 574 946,61	7 503 861,00	70 938,61	9 475 388,00	12 971 273,33	9 553 485,67	4 162 506,05	13 859 709,17	550 303,69	13 309 405,48
Wykonanie 2021	56 771 601,62	42 783 849,74	7 996 879,22	90 579,22	9 520 630,00	13 903 976,85	6 885 960,66	4 365 823,79	13 987 751,88	613 515,93	13 374 235,95
Plan 3 kw. 2022	46 976 900,52	39 133 288,08	6 807 008,00	89 080,00	10 142 503,00	11 152 108,33	10 942 568,75	4 900 000,00	7 843 632,44	135 000,00	7 708 632,44
Wykonanie 2022	51 586 418,39	43 742 785,95	9 695 426,57	89 080,00	10 142 503,00	12 865 580,33	10 950 196,05	4 900 000,00	7 843 632,44	135 000,00	7 708 632,44
2023	49 952 697,38	36 018 697,38	6 315 447,00	154 968,00	11 183 573,00	3 466 092,00	14 876 617,38	5 300 000,00	13 934 000,00	54 000,00	13 880 000,00
2024	45 399 033,83	37 747 594,00	6 618 588,00	162 406,00	11 720 385,00	3 553 424,00	15 592 791,00	5 554 400,00	7 651 439,83	50 000,00	7 601 439,83
2025	44 618 903,12	38 917 770,00	6 823 764,00	167 441,00	12 083 717,00	3 765 680,00	16 076 168,00	5 726 586,00	5 701 133,12	50 000,00	5 651 133,12
2026	44 698 572,99	39 890 714,00	6 994 358,00	171 627,00	12 385 810,00	3 860 847,00	16 478 072,00	5 869 751,00	4 807 859,99	30 000,00	4 777 859,99
2027	46 210 150,52	41 047 544,00	7 197 194,00	175 604,00	12 744 998,00	3 972 812,00	16 955 936,00	6 039 974,00	5 162 806,52	20 000,00	5 142 806,52
2028	47 515 812,48	42 237 924,00	7 405 913,00	181 726,00	13 114 603,00	4 088 024,00	17 447 658,00	6 215 133,00	5 277 889,48	20 000,00	5 257 889,48
2029	48 387 573,60	43 420 586,00	7 613 273,00	186 814,00	13 481 812,00	4 202 489,00	17 936 192,00	6 389 157,00	4 966 987,60	10 000,00	4 956 987,60

2030	47 840 509,24	44 592 942,00	7 818 838,00	191 865,00	13 845 821,00	4 216 900,00	17 420 469,00	6 561 664,00	3 247 567,24	10 000,00	3 237 567,24
2031	49 345 012,97	46 786 952,00	8 029 947,00	197 038,85	14 219 638,00	4 437 497,00	10 917 822,00	6 735 825,00	3 548 060,97	0,00	3 548 060,97
2032	50 864 884,20	46 987 673,00	8 238 726,00	202 161,00	14 589 369,00	4 547 732,00	19 409 685,00	6 914 039,00	3 877 211,20	0,00	3 877 211,20
2033	52 268 314,33	48 209 353,00	8 452 933,00	207 417,00	14 968 693,00	4 665 973,00	19 914 337,00	7 093 804,00	4 058 961,33	0,00	4 058 961,33

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

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 wykorzystania budżetu jednostki wykonawczej 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:										w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
							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 zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
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	39 839 712,03	23 797 862,97	10 739 817,68	0,00	64 089,31	0,00	0,00	0,00	16 041 849,06	16 041 849,06	740 757,46		
Wykonanie 2017	43 586 924,13	26 560 022,35	10 998 246,85	0,00	52 842,67	0,00	0,00	0,00	17 026 901,78	17 026 901,78	452 742,15		
Wykonanie 2018	41 040 284,37	29 204 063,97	11 743 354,06	0,00	42 254,88	0,00	0,00	0,00	11 836 220,40	11 836 220,40	347 820,27		
Wykonanie 2019	59 052 639,46	31 269 623,76	12 524 931,70	0,00	155 826,24	0,00	0,00	0,00	27 783 015,70	27 783 015,70	45 000,00		
Wykonanie 2020	58 736 062,63	35 823 609,93	13 334 553,87	0,00	313 905,87	0,00	0,00	0,00	22 912 452,70	22 912 452,70	25 800,00		
Wykonanie 2021	47 189 448,85	40 316 841,09	14 729 369,09	0,00	369 152,37	0,00	0,00	0,00	6 872 607,76	6 872 607,76	840 000,00		
Plan 3 kw. 2022	59 777 646,04	40 660 235,07	16 636 173,87	0,00	601 570,36	0,00	0,00	0,00	19 117 410,97	19 117 410,97	616 400,00		
Wykonanie 2022	61 508 745,34	42 391 334,37	16 662 512,82	0,00	601 570,36	0,00	0,00	0,00	19 117 410,97	19 117 410,97	616 400,00		
2023	61 292 804,86	35 812 223,00	17 847 000,50	0,00	991 904,43	0,00	0,00	0,00	25 480 581,86	25 480 581,86	640 000,00		
2024	43 226 847,83	37 348 572,05	18 141 135,00	0,00	1 424 904,37	0,00	0,00	406 139,00	5 878 275,78	5 878 275,78	50 000,00		
2025	41 286 483,12	37 688 716,00	18 476 746,00	0,00	1 232 563,19	0,00	0,00	277 633,00	3 597 767,12	3 597 767,12	0,00		
2026	41 553 477,99	37 995 341,00	18 800 089,00	0,00	1 007 985,56	0,00	0,00	167 412,00	3 568 136,99	3 568 136,99	0,00		
2027	43 101 110,52	38 797 132,00	19 335 892,00	0,00	796 964,72	0,00	0,00	84 919,00	4 303 978,52	4 303 978,52	0,00		
2028	44 606 772,48	39 669 595,00	19 877 297,00	0,00	585 418,09	0,00	0,00	30 155,00	4 837 177,48	4 837 177,48	0,00		
2029	45 701 540,60	40 619 714,00	20 428 892,00	0,00	393 301,87	0,00	0,00	6 932,00	5 081 826,60	5 081 826,60	0,00		
2030	46 766 225,24	41 609 286,00	20 990 687,00	0,00	255 033,98	0,00	0,00	0,00	5 156 939,24	5 156 939,24	0,00		
2031	48 345 012,97	42 627 091,00	21 567 931,00	0,00	183 016,44	0,00	0,00	0,00	5 717 921,97	5 717 921,97	0,00		
2032	49 864 884,20	43 670 509,00	22 155 657,00	0,00	113 975,34	0,00	0,00	0,00	6 194 376,20	6 194 376,20	0,00		
2033	51 168 314,33	44 728 419,00	22 748 321,00	0,00	42 402,74	0,00	0,00	0,00	6 439 895,33	6 439 895,33	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
						na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x			
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2016		-242 379,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2017		1 116 595,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2018		-45 040,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2019		-5 008 955,89	0,00	10 756 564,97	9 752 140,40	4 004 531,32	0,00	0,00	1 004 424,57	1 004 424,57		1 004 424,57
Wykonanie 2020		-5 301 406,85	0,00	10 906 164,44	5 735 668,86	139 911,27	0,00	0,00	5 170 495,58	5 170 495,58		5 170 495,58
Wykonanie 2021		9 582 152,77	1 095 805,86	5 133 611,19	518 558,00	0,00	3 875 817,02	0,00	739 236,17	0,00		0,00
Plan 3 kw. 2022		-12 800 745,52	0,00	13 924 055,52	520 000,00	0,00	10 790 476,47	10 187 166,47	2 613 579,05	2 613 579,05		2 613 579,05
Wykonanie 2022		-9 922 326,95	0,00	11 045 636,95	520 000,00	0,00	10 525 636,95	9 922 326,95	0,00	0,00		0,00
2023		-11 340 107,48	0,00	12 452 419,48	8 060 000,00	6 947 688,00	239 682,44	239 682,44	4 152 737,04	4 152 737,04		4 152 737,04
2024		2 172 186,00	2 172 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2025		3 332 420,00	3 332 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2026		3 135 095,00	3 135 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2027		3 109 040,00	3 109 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2028		2 909 040,00	2 909 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2029		2 686 033,00	2 686 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2030		1 074 284,00	1 074 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2031		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2032		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2033		1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:				z tego:			
	w tym:		4.4	4.4.1		4.5	4.5.1	w tym:			z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x						Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	577 113,50	577 113,50	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	989 704,40	989 704,40	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 095 805,86	1 095 805,86	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 123 310,00	1 123 310,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 123 310,00	1 123 310,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 112 312,00	1 112 312,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 172 186,00	2 172 186,00	1 039 827,00	0,00	1 039 827,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 332 420,00	3 332 420,00	1 386 436,00	0,00	1 386 436,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 135 095,00	3 135 095,00	1 386 436,00	0,00	1 386 436,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 109 040,00	3 109 040,00	1 386 436,00	0,00	1 386 436,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 909 040,00	2 909 040,00	1 386 436,00	0,00	1 386 436,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 686 033,00	2 686 033,00	1 386 429,00	0,00	1 386 429,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 284,00	1 074 284,00	0,00	0,00	0,00				
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00				

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	Izba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki b) a wydatkami bieżącymi x		
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	2 484 228,00	0,00	3 081 361,61	3 081 361,61			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	1 872 062,00	0,00	1 943 182,91	1 943 182,91			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	1 947 726,50	0,00	1 775 012,04	1 775 012,04			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	11 065 003,40	0,00	3 270 902,89	4 275 327,46			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	15 810 967,86	0,00	3 751 336,68	8 921 832,26			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	15 233 720,00	0,00	2 467 008,65	7 082 061,84			
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	14 630 410,00	0,00	-1 526 966,99	11 877 086,53			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	14 570 410,00	0,00	1 351 451,58	11 877 086,53			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 518 098,00	0,00	206 474,38	4 598 893,86			
2024	x	x	x	x	0,00	19 945 912,00	0,00	399 021,95	399 021,95			
2025	x	x	x	x	0,00	16 013 492,00	0,00	1 229 054,00	1 229 054,00			
2026	x	x	x	x	0,00	12 878 397,00	0,00	1 895 373,00	1 895 373,00			
2027	x	x	x	x	0,00	9 769 357,00	0,00	2 250 412,00	2 250 412,00			
2028	x	x	x	x	0,00	6 860 317,00	0,00	2 568 329,00	2 568 329,00			
2029	x	x	x	x	0,00	4 174 284,00	0,00	2 800 872,00	2 800 872,00			
2030	x	x	x	x	0,00	3 100 000,00	0,00	2 983 656,00	2 983 656,00			
2031	x	x	x	x	0,00	2 100 000,00	0,00	3 169 861,00	3 169 861,00			
2032	x	x	x	x	0,00	1 100 000,00	0,00	3 317 164,00	3 317 164,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 480 934,00	3 480 934,00			

b) Szacownictwo o /rodki dotyczą określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiedzie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeni ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wioletnicj prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	6.1	6.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2016	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-2,85%	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	6,74%	x	x	x	x	
2023	6,47%	4,18%	11,91%	13,27%	TAK	TAK	
2024	6,31%	5,35%	10,21%	11,57%	TAK	TAK	
2025	8,25%	7,00%	8,85%	10,21%	TAK	TAK	
2026	7,19%	8,06%	7,58%	8,95%	TAK	TAK	
2027	6,57%	8,22%	6,85%	8,22%	TAK	TAK	
2028	5,45%	8,27%	5,83%	7,20%	TAK	TAK	
2029	4,30%	8,14%	5,46%	6,83%	TAK	TAK	
2030	3,30%	8,04%	7,03%	7,03%	TAK	TAK	
2031	2,86%	8,11%	7,58%	7,58%	TAK	TAK	
2032	2,62%	8,08%	7,98%	7,98%	TAK	TAK	
2033	2,62%	8,09%	8,13%	8,13%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	
U	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wyszczególnienie									
Wykonanie 2016	109 294,63	109 294,63	0,00	0,00	0,00	132 932,91	132 932,91	106 477,95	
Wykonanie 2017	232 664,51	232 441,05	0,00	0,00	0,00	157 185,00	157 185,00	136 448,70	
Wykonanie 2018	397,28	0,00	247 311,00	247 311,00	247 311,00	105 702,29	105 702,29	103 110,15	
Wykonanie 2019	217 978,28	195 119,72	17 942 742,96	17 942 742,96	17 942 742,96	37 872,36	37 872,36	32 811,41	
Wykonanie 2020	813 038,90	796 657,41	7 379 639,62	7 379 639,62	7 372 253,95	812 161,94	812 161,94	709 419,58	
Wykonanie 2021	33 000,00	0,00	9 814 655,70	9 814 655,70	8 431 225,58	298 339,96	298 339,96	256 438,97	
Plan 3 kw. 2022	229 243,00	229 243,00	2 477 805,29	2 477 805,29	2 394 831,76	356 349,81	356 349,81	336 859,90	
Wykonanie 2022	229 243,00	229 243,00	2 477 805,29	2 477 805,29	2 394 831,76	356 349,81	356 349,81	336 859,90	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 470,06	160 470,06	160 470,06	
2024	150 000,00	150 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	
2025	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	
2027	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	
2029	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	
2031	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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu wypłaty przez jednostkę samorządu terytorialnego przyznanych 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
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
		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	0,00
Wykonanie 2017		485 911,44	485 911,44	247 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		455 003,81	455 003,81	114 078,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		22 694 503,18	22 694 503,18	14 400 448,13	37 600 451,31	206 171,97	37 394 279,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020		17 054 966,83	17 054 966,83	11 859 481,70	22 911 563,15	853 422,40	22 058 140,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021		9 592 521,35	8 620 134,78	5 790 115,68	13 465 477,27	583 955,92	12 881 521,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022		3 008 868,51	3 008 868,51	2 045 474,98	18 694 771,53	870 880,56	17 823 890,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022		3 008 868,51	3 008 868,51	2 045 474,98	18 694 771,53	870 880,56	17 823 890,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		70 620,00	70 620,00	70 620,00	24 916 384,92	565 803,06	24 350 581,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		1 500 000,00	1 500 000,00	900 000,00	5 650 918,93	263 918,93	5 387 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	213 537,28	213 537,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	158 578,11	158 578,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	104 583,96	104 583,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	310 252,20	310 252,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		0,00	0,00	0,00	252 792,22	252 792,22	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	0,00
2031		0,00	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	0,00
2033		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające do tabeli 10.1-10.11 w załączniku nr 1 do uchwały nr 1000/2019 Sejmiku Miasta i Gminy w sprawie budżetu na rok 2019															
	Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieklasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emitowanym lub zaciągniętym do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾				
				10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x							10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		10.7.2.1.1 w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x	
				10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1						10.7.3	10.8	10.9	10.10
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-612 166,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 664,50	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2019	577 113,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57 750,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2020	989 704,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2021	1 095 805,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2022	1 123 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2022	1 123 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2023	1 112 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	2 172 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2025	2 432 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2026	2 335 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2027	2 309 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2028	2 309 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2029	1 866 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2030	74 284,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00				
2032	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00				

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomia na lata
2023 - 2033
Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LVIII/337/2022
Rady Gminy Lubomia z dnia 22 grudnia 2022 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 515 106,62	24 916 394,92	5 650 918,93	213 537,28	158 578,11	104 583,96
1.a	- wydatki bieżące				5 171 024,76	565 803,06	263 918,93	213 537,28	158 578,11	104 583,96
1.b	- wydatki majątkowe				40 344 081,86	24 350 591,86	5 387 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				231 090,06	231 090,06	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				160 470,06	160 470,06	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyfryzacja Urzędu Gminy w ramach projektu "Cyfrowa Gmina"	LUBOMIA	2022	2023	160 470,06	160 470,06	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				70 620,00	70 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyfryzacja Urzędu Gminy w ramach projektu "Cyfrowa Gmina"	LUBOMIA	2022	2023	70 620,00	70 620,00	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:				45 284 016,56	24 685 294,86	5 650 918,93	213 537,28	158 578,11	104 583,96
1.3.1	- wydatki bieżące				5 010 554,70	405 333,00	263 918,93	213 537,28	158 578,11	104 583,96
1.3.1.1	Dopłata do taryfowych grup odbiorców w zakresie dostarczania ścieków na rzecz Zakładu Wodociągowo-Kanalizacyjnego w Lubomi	LUBOMIA	2015	2029	3 280 178,70	103 000,00	263 918,93	213 537,28	158 578,11	104 583,96
1.3.1.2	Wykonanie podzielu nieruchomości obejmującej działkę nr 2060/227 o powierzchni 0,6984 ha, obręb Lubomia	LUBOMIA	2019	2023	3 500,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Program Ograniczenia Niskiej Emisji na terenie Gminy Lubomia	LUBOMIA	2021	2023	1 594 226,00	182 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Wykonanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Lubomia oraz zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Lubomia dla określonych terenów	LUBOMIA	2022	2023	67 650,00	54 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie strategii rozwoju Gminy Lubomia	LUBOMIA	2022	2023	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie dokumentacji koncepcyjnej, związanej z poprawą efektywności oświetlenia drogowego na terenie Gminy Lubomia -	Urząd Gminy-	2022	2023	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				40 273 461,86	24 279 961,86	5 387 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Nadzór budowlany, włącznie z wykonaniem funkcji Inżyniera Kontraktu i usługami Zarządzania Kontraktem i projektowania w ramach projektu: budowa infrastruktury Drogowej i Technicznej oraz Gminnej na Terenie Nowej Wsi	LUBOMIA	2014	2024	4 239 000,00	0,00	162 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa i termomodernizacja budynku szkoły w Syrni	LUBOMIA	2020	2023	4 033 000,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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 orzecwizdaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spekulacji relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. X - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyodrębnieniu 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 zadłużenie oraz planuje się zadłużenie zobowiązania obrotu, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Andrzej Godoj



L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	310 252,20	252 792,22	31 607 047,62
1.a	310 252,20	252 792,22	1 869 465,76
1.b	0,00	0,00	29 737 581,86
1.1	0,00	0,00	231 090,06
1.1.1	0,00	0,00	160 470,06
1.1.1.1	0,00	0,00	160 470,06
1.1.2	0,00	0,00	70 620,00
1.1.2.1	0,00	0,00	70 620,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	310 252,20	252 792,22	31 375 957,56
1.3.1	310 252,20	252 792,22	1 708 995,70
1.3.1.1	310 252,20	252 792,22	1 406 662,70
1.3.1.2	0,00	0,00	700,00
1.3.1.3	0,00	0,00	182 513,00
1.3.1.4	0,00	0,00	54 120,00
1.3.1.5	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2	0,00	0,00	28 668 961,86
1.3.2.1	0,00	0,00	162 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	61 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.3	Przebudowa wyspy centralnej ronda wraz ze zmianą oznakowania pionowego i poziomego dróg na terenie miejscowości Nieboczowy	LUBOMIA	2021	2023	157 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Lubomi	LUBOMIA	2022	2023	128 000,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w sołectwie Synynia - etap III wraz z rozbudową istniejącej oczyszczalni ścieków do wydajności 360 m3/dobę - etap III	LUBOMIA	2022	2024	18 297 961,86	12 722 961,86	5 225 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa i termomodernizacja dwóch budynków użyteczności publicznej przy ul. A. Mickiewicza w Lubomi wraz z zagospodarowaniem terenu	LUBOMIA	2022	2023	4 700 000,00	4 595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa ulicy Marii Skłodowskiej-Curie w Lubomi	LUBOMIA	2022	2023	15 500,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Zagospodarowanie terenu wokół Grobu Borynowskiej Pani oraz wokół pomnika Stanisława Kości w Gminie Lubomia	LUBOMIA	2022	2023	17 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa kotłowni w budynku GOK Lubomia	LUBOMIA	2022	2023	60 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie sołectwa Lubomia i Grabówka w Gminie Lubomia - etap III -	Urząd Gminy-	2022	2023	13 500,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gminie Lubomia -	Urząd Gminy-	2020	2023	2 245 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa placu zabaw wraz z siłownią plenerową w Grabówce na terenie działki nr ew. 1744/48 -	Urząd Gminy-	2021	2023	199 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa sieci wodociągowej przy ulicy Gołęźców w Synyni -	Urząd Gminy-	2022	2023	23 500,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie sołectwa Lubomia i Grabówka w Gminie Lubomia - etap II -	Urząd Gminy-	2021	2023	6 145 000,00	5 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	105 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	128 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	17 947 961,86
1.3.2.6	0,00	0,00	4 595 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	23 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	5 625 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Andrzej Gredoj

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubomia na lata 2023-2033

1. Dane wyjściowe do projektowania WPF

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomia jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lubomia za lata 2021 i 2020 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, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Lubomia na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

2. Zakres Wieloletniej Prognozy Finansowej

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.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2033. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubomia została przygotowana na lata 2023-2033.

W uchwale Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawiona jest:

- a) prognoza finansowa, której częścią jest prognoza długu,
- b) wykaz przedsięwzięć wraz z limitami wydatków na poszczególne lata oraz limitem zobowiązań,
- c) upoważnienia do zaciągania zobowiązań.

3. Uwarunkowania dla realności przyjętych kwot dochodów budżetu

Prognozy dochodów Gminy Lubomia 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;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

3.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Lubomia oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2033	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2033	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2033	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2033	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2033	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2033	100,00%	0,00%

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 Lubomia, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 5 300 000,00 zł, co stanowi 108,16% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

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 oraz budynków mieszkalnych.

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 prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

3.2. 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 54 000,00 zł. W latach następnych dochody te wykazują tendencję spadkową, gdyż w latach 2020 - 2021 dokonano sporej sprzedaży gminnych nieruchomości.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 13 880 000,00 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, które Gmina otrzyma z Rządowego Funduszu Polski Ład, na realizację niżej wymienionych zadań:

1. "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w sołectwie Syrynia - etap III wraz z rozbudową istniejącej oczyszczalni ścieków do wydajności 360 m³/dobę - etap III",
2. "Przebudowa i termomodernizacja dwóch budynków użyteczności publicznej przy ul. A. Mickiewicza w Lubomi wraz z zagospodarowaniem terenu",
3. "Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie sołectwa Lubomia i Grabówka w Gminie Lubomia - etap II".

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2024 - 2033, w łącznej kwocie: 48 109 715,08 zł.

4. Uwarunkowania dla przyjętych wielkości wydatków budżetu

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

4.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Lubomia oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących

posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	0,00%	0,00%	50,00%
	2027-2033	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2033	0,00%	100,00%	0,00%

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 Lubomia wydatki na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 17 847 000,50 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 1 184 152,68 zł. W latach 2024-2033 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Lubomia nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

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). Wydatki bieżące na obsługę długu w każdym roku kalkulowano odrębnie, uwzględniając prognozowany wzrost zadłużenia w roku 2023 oraz uwzględniono te wartości w wydatkach przyszłych budżetów.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2024-2026 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

4.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomia na lata 2023-2033. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

5. 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 -11 340 107,48 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 6 947 688,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 239 682,44 zł;
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 4 152 737,04 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, a wynik finansowy budżetu w latach 2024 - 2033 jest dodatni. Kwota prognozowanej nadwyżki w tych latach, przeznaczona będzie na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

6. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 12 452 419,48 zł. Przychody Gminy Lubomia w 2023 r. obejmują:

1. planowany do zaciągnięcia kredyty długoterminowy, w kwocie: 8 000 000,00 zł;
2. wpływ transzy pożyczki zaciągniętej w 2022 r., w kwocie: 60 000,00 zł;
3. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, w kwocie: 239 682,44 zł;
4. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r., w kwocie: 4 152 737,04 zł.

7. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Lubomia obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubomia

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 112 312,00	0,00	1 112 312,00
2024	2 172 186,00	0,00	2 172 186,00
2025	2 432 420,00	900 000,00	3 332 420,00
2026	2 335 095,00	800 000,00	3 135 095,00
2027	2 309 040,00	800 000,00	3 109 040,00
2028	2 309 040,00	600 000,00	2 909 040,00
2029	1 886 033,00	800 000,00	2 686 033,00
2030	74 284,00	1 000 000,00	1 074 284,00
2031	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2032	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2033	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Lubomia planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Lubomia

Rok	Wkład własny (50%/60%)* [zł]
2023	0,00
2024	1 039 827,00
2025	1 386 436,00
2026	1 386 436,00
2027	1 386 436,00
2028	1 386 436,00
2029	1 386 429,00

*kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

8. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota planwanego zadłużenia, wynosi: 14 570 410,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie: 21 518 098,00 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 66,22%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	21 518 098,00	32 586 605,38	66,03%
2024	19 345 912,00	34 144 170,00	56,66%
2025	16 013 492,00	35 201 090,00	45,49%

*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

9. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -172 036,72 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 Lubomia zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Lubomia

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	36 018 697,38	35 812 223,00	206 474,38	4 598 893,86
2024	37 747 594,00	37 348 572,05	399 021,95	399 021,95
2025	38 917 770,00	37 688 716,00	1 229 054,00	1 229 054,00
2026	39 890 714,00	37 995 341,00	1 895 373,00	1 895 373,00

2027	41 047 544,00	38 797 132,00	2 250 412,00	2 250 412,00
2028	42 237 924,00	39 669 595,00	2 568 329,00	2 568 329,00
2029	43 420 586,00	40 619 714,00	2 800 872,00	2 800 872,00
2030	44 592 942,00	41 609 286,00	2 983 656,00	2 983 656,00
2031	45 796 952,00	42 627 091,00	3 169 861,00	3 169 861,00
2032	46 987 673,00	43 670 509,00	3 317 164,00	3 317 164,00
2033	48 209 353,00	44 728 419,00	3 480 934,00	3 480 934,00

10. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych przedstawiają dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, w grupie pozycji dotyczących wskaźnika spłaty zobowiązań. Wskazują one, że w całym okresie prognozy Gmina Lubomia 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”.

11. Uzasadnienie dla realności realizacji przedsięwzięć wieloletnich

W wykazie przedsięwzięć do WPF planuje się 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 w ramach wydatków bieżących i majątkowych oraz wydatki na programy, projekty i zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2) dotyczące zarówno wydatków bieżących jak i wydatków majątkowych, realizowanych w latach 2014 - 2029.

Limity wydatków w poszczególnych latach, łączne nakłady finansowe oraz limity zobowiązań poszczególnych przedsięwzięć zostały przedstawione zgodnie z zawartymi umowami na realizację tych zadań, a także zgodnie z harmonogramami rzeczowo-finansowymi stanowiącymi załączniki do poszczególnych kontraktów.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Andrzej Godój