

**UCHWAŁA NR XXXI/189/2021
RADY MIEJSKIEJ W LUBNIEWICACH**

z dnia 17 listopada 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2021-2035

Na podstawie art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 2, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 305), w związku z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. 2020 poz. 713 ze zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXX/184/2021 Rady Miejskiej w Lubniewicach z dnia 20 września 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2035 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubniewice na lata 2021-2035 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. W wykazie realizowanych przedsięwzięć Gminy Lubniewice, stanowiących załącznik nr 2 do zmienianej uchwały - określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Załącznik nr 3 - Objaśnienia przyjętych wartości, otrzymują brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Lubniewice.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Tomasz Janiszewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1

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	
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	
2021	16 776 789,37	16 038 989,37	2 354 881,14	127 151,14	3 709 024,00	5 055 753,54	4 792 179,55	2 787 000,00	737 800,00	136 000,00	0,00	
2022	15 924 924,00	15 847 848,00	2 624 000,00	32 000,00	3 786 000,00	4 702 924,00	4 702 924,00	2 854 924,00	77 076,00	0,00	77 076,00	
2023	16 323 000,00	16 323 000,00	2 776 000,00	34 000,00	3 877 000,00	4 895 000,00	4 741 000,00	2 788 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	16 469 250,00	16 469 250,00	2 831 000,00	36 000,00	3 971 000,00	4 931 000,00	4 700 250,00	2 917 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	17 321 055,00	17 321 055,00	3 095 000,00	39 000,00	4 071 000,00	5 139 000,00	4 802 445,00	2 990 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	17 853 000,00	17 853 000,00	3 268 000,00	42 000,00	4 173 000,00	5 268 000,00	5 102 000,00	3 065 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	18 404 000,00	18 404 000,00	3 451 000,00	45 000,00	4 278 000,00	5 400 000,00	5 230 000,00	3 142 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	18 969 000,00	18 969 000,00	3 640 000,00	48 000,00	4 385 000,00	5 535 000,00	5 361 000,00	3 221 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	19 552 000,00	19 552 000,00	3 836 000,00	51 000,00	4 495 000,00	5 674 000,00	5 496 000,00	3 302 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	20 151 000,00	20 151 000,00	4 039 000,00	54 000,00	4 608 000,00	5 816 000,00	5 634 000,00	3 385 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	20 770 000,00	20 770 000,00	4 252 000,00	57 000,00	4 724 000,00	5 962 000,00	5 775 000,00	3 470 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	21 407 000,00	21 407 000,00	4 472 000,00	60 000,00	4 843 000,00	6 112 000,00	5 920 000,00	3 557 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	22 061 000,00	22 061 000,00	4 699 000,00	64 000,00	4 965 000,00	6 265 000,00	6 068 000,00	3 646 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	22 733 000,00	22 733 000,00	4 933 000,00	68 000,00	5 090 000,00	6 422 000,00	6 220 000,00	3 738 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	23 362 000,00	23 362 000,00	5 173 000,00	72 000,00	5 218 000,00	6 583 000,00	6 316 000,00	3 832 000,00	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:		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	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	wydatki na obsługę długu ^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
2021	17 792 813,46	15 035 347,79	5 934 346,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 757 465,67	2 757 465,67	40 036,50
2022	15 477 424,00	14 785 169,00	6 309 000,00	0,00	0,00	315 900,00	0,00	0,00	0,00	692 255,00	692 255,00	0,00
2023	15 899 885,00	15 283 985,00	6 467 000,00	0,00	0,00	298 600,00	0,00	0,00	0,00	615 900,00	615 900,00	0,00
2024	16 219 250,00	15 530 950,00	6 659 000,00	0,00	0,00	280 200,00	0,00	0,00	0,00	688 300,00	688 300,00	0,00
2025	16 671 055,00	15 969 000,00	6 864 000,00	0,00	0,00	261 000,00	0,00	0,00	0,00	702 055,00	702 055,00	0,00
2026	17 232 668,36	16 432 106,00	7 075 000,00	0,00	0,00	241 100,00	0,00	0,00	0,00	800 562,36	800 562,36	0,00
2027	17 754 000,00	16 912 400,00	7 294 000,00	0,00	0,00	220 400,00	0,00	0,00	0,00	841 600,00	841 600,00	0,00
2028	18 319 000,00	17 402 500,00	7 518 000,00	0,00	0,00	197 500,00	0,00	0,00	0,00	916 500,00	916 500,00	0,00
2029	18 892 000,00	17 909 400,00	7 750 000,00	0,00	0,00	174 400,00	0,00	0,00	0,00	982 600,00	982 600,00	0,00
2030	19 451 000,00	18 427 000,00	7 988 000,00	0,00	0,00	148 000,00	0,00	0,00	0,00	1 024 000,00	1 024 000,00	0,00
2031	20 020 000,00	18 963 900,00	8 234 000,00	0,00	0,00	121 900,00	0,00	0,00	0,00	1 056 100,00	1 056 100,00	0,00
2032	20 657 000,00	19 515 900,00	8 487 000,00	0,00	0,00	94 900,00	0,00	0,00	0,00	1 141 100,00	1 141 100,00	0,00
2033	21 311 000,00	20 083 900,00	8 747 000,00	0,00	0,00	67 900,00	0,00	0,00	0,00	1 227 100,00	1 227 100,00	0,00
2034	21 983 000,00	20 667 900,00	9 014 000,00	0,00	0,00	40 900,00	0,00	0,00	0,00	1 315 100,00	1 315 100,00	0,00
2035	22 601 000,00	21 206 700,00	9 288 000,00	0,00	0,00	13 700,00	0,00	0,00	0,00	1 394 300,00	1 394 300,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	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		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
2021	-1 016 024,09	0,00	1 543 524,09	0,00	0,00	1 085 952,75	1 016 024,09	457 571,34	0,00
2022	447 500,00	447 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	423 115,00	423 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	620 331,64	620 331,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	761 000,00	761 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	527 500,00	527 500,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	447 500,00	447 500,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	423 115,00	423 115,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	620 331,64	620 331,64	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	761 000,00	761 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 045 224,36	233 277,72	1 003 641,58	2 547 165,67
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 548 757,15	184 310,51	1 062 679,00	1 062 679,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 076 674,87	135 343,23	1 039 015,00	1 039 015,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 785 948,61	94 616,97	938 300,00	938 300,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 086 981,35	45 649,71	1 352 055,00	1 352 055,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 421 000,00	0,00	1 420 894,00	1 420 894,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 771 000,00	0,00	1 491 600,00	1 491 600,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 121 000,00	0,00	1 566 500,00	1 566 500,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 461 000,00	0,00	1 642 600,00	1 642 600,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 761 000,00	0,00	1 724 000,00	1 724 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 011 000,00	0,00	1 806 100,00	1 806 100,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 261 000,00	0,00	1 891 100,00	1 891 100,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 511 000,00	0,00	1 977 100,00	1 977 100,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	761 000,00	0,00	2 065 100,00	2 065 100,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 155 300,00	2 155 300,00

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
2021	6,62%	11,72%	12,96%	11,83%	18,85%	TAK	TAK
2022	6,85%	12,37%	12,37%	13,03%	20,05%	TAK	TAK
2023	6,32%	11,70%	11,70%	11,37%	18,39%	TAK	TAK
2024	4,60%	10,56%	10,56%	12,34%	12,34%	TAK	TAK
2025	7,48%	13,24%	x	11,54%	11,54%	TAK	TAK
2026	6,84%	13,21%	x	11,91%	14,07%	TAK	TAK
2027	6,69%	13,17%	x	11,53%	13,68%	TAK	TAK
2028	6,31%	13,13%	x	12,28%	12,28%	TAK	TAK
2029	6,01%	13,09%	x	12,48%	12,48%	TAK	TAK
2030	5,92%	13,06%	x	12,59%	12,59%	TAK	TAK
2031	5,89%	13,02%	x	12,78%	12,78%	TAK	TAK
2032	5,52%	12,98%	x	13,13%	13,13%	TAK	TAK
2033	5,18%	12,95%	x	13,09%	13,09%	TAK	TAK
2034	4,85%	12,91%	x	13,06%	13,06%	TAK	TAK
2035	4,62%	12,93%	x	13,02%	13,02%	TAK	TAK

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			środki określone 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 836,68	83 836,68	77 700,11
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2035	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
2021	83 836,68	0,00	0,00	39 036,68	39 036,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	608 869,55	414 621,07	286 742,11	681 439,55	24 600,00	656 839,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	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
2035	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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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 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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	527 500,00	40 806,00	40 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	447 500,00	48 967,21	48 967,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	423 115,00	48 967,28	48 967,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	250 000,00	40 726,26	40 726,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	650 000,00	48 967,26	48 967,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	620 331,64	45 649,71	45 649,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	761 000,00	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.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ** ustawy ¹¹⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 ^X	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 ^X
Lp	12.1	12.2	12.3
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031			
2032			
2033			
2034			
2035			

* 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 rozporządzenia, 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.

** należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

¹¹⁾ Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				896 427,05	39 036,68	681 439,55	0,00	0,00	681 439,55
1.a	- wydatki bieżące				239 587,50	39 036,68	24 600,00	0,00	0,00	24 600,00
1.b	- wydatki majątkowe				656 839,55	0,00	656 839,55	0,00	0,00	656 839,55
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:				823 857,05	39 036,68	608 869,55	0,00	0,00	608 869,55
1.1.1	- wydatki bieżące				214 987,50	39 036,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wdrożenie usprawnień organizacyjny w M-G OPS w Lubniewicach - Skuteczna pomoc społeczna	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2019	2021	214 987,50	39 036,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				608 869,55	0,00	608 869,55	0,00	0,00	608 869,55
1.1.2.1	Rewitalizacja Parku Miłości - udostępnienie i ochrona zasobów przyrodniczych Lubniewic - udostępnianie zasobów przyrodniczych	URZĄD MIEJSKI	2017	2022	608 869,55	0,00	608 869,55	0,00	0,00	608 869,55
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				72 570,00	0,00	72 570,00	0,00	0,00	72 570,00
1.3.1	- wydatki bieżące				24 600,00	0,00	24 600,00	0,00	0,00	24 600,00
1.3.1.1	Strategia Gminy Lubniewice -	URZĄD MIEJSKI	2021	2022	24 600,00	0,00	24 600,00	0,00	0,00	24 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				47 970,00	0,00	47 970,00	0,00	0,00	47 970,00
1.3.2.1	Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę przyłączy wod-kan w Lubniewicach -	URZĄD MIEJSKI	2021	2022	47 970,00	0,00	47 970,00	0,00	0,00	47 970,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2021-2035

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 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 2035. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubniewice została przygotowana na lata 2021-2035.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2021-2035:

Kwota dochodów została zwiększona o 154 218,26 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 154 718,26 zł, a dochody majątkowe zmalały o 500,00 zł.

Kwota wydatków została zwiększona o 84 289,60 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 100 348,48 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 16 058,88 zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wynosi -1 016 024,09 zł.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2021-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	16 622 571,11 zł	+154 218,26 zł	16 776 789,37 zł
dochody bieżące, w tym:	15 884 271,11 zł	+154 718,26 zł	16 038 989,37 zł
udziały z podatku PIT	2 354 881,00 zł	+0,14 zł	2 354 881,14 zł
z subwencji ogólnej	3 704 124,00 zł	+4 900,00 zł	3 709 024,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	4 937 577,40 zł	+118 176,14 zł	5 055 753,54 zł
pozostałe	4 760 537,57 zł	+31 641,98 zł	4 792 179,55 zł
dochody majątkowe, w tym:	738 300,00 zł	-500,00 zł	737 800,00 zł
ze sprzedaży majątku	136 500,00 zł	-500,00 zł	136 000,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	600 000,00 zł	-600 000,00 zł	0,00 zł
Wydatki ogółem:	17 708 523,86 zł	+84 289,60 zł	17 792 813,46 zł
wydatki bieżące, w tym:	14 934 999,31 zł	+100 348,48 zł	15 035 347,79 zł
wynagrodzenia z narzutami	5 970 891,44 zł	-36 545,16 zł	5 934 346,28 zł
wydatki majątkowe	2 773 524,55 zł	-16 058,88 zł	2 757 465,67 zł
Wynik budżetu	-1 085 952,75 zł	+69 928,66 zł	-1 016 024,09 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 69 928,66 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

W kolejnych latach prognozy nie planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużnego. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się. Rozchody budżetu w 2021 roku nie zmieniły się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	1 613 452,75 zł	-69 928,66 zł	1 543 524,09 zł
wolne środki	527 500,00 zł	-69 928,66 zł	457 571,34 zł
Rozchody budżetu	527 500,00 zł	0,00 zł	527 500,00 zł

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2021-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	6,62%	6,85%	6,32%	4,60%	7,48%
8.3	11,83%	13,03%	11,37%	12,34%	11,54%
8.3.1	18,85%	20,05%	18,39%	12,34%	11,54%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
8.1	6,84%	6,69%	6,31%	6,01%	5,92%
8.3	11,91%	11,53%	12,28%	12,48%	12,59%
8.3.1	14,07%	13,68%	12,28%	12,48%	12,59%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031	2032	2033	2034	2035
8.1	5,89%	5,52%	5,18%	4,85%	4,62%
8.3	12,78%	13,13%	13,09%	13,06%	13,02%
8.3.1	12,78%	13,13%	13,09%	13,06%	13,02%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

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

Przewodniczący Rady Miejskiej

Tomasz Janiszewski