

ZARZĄDZENIE NR 274/2023
BURMISTRZA LUBNIEWIC
z dnia 30.06.2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2023-2035.

Na podstawie art. 226, 227, 229, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. XLI/264/2022 Rady Gminy Lubniewice z dnia 29.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2023-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1– Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubniewice na lata 2023-2035, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Załącznik nr 3- Objasnienia przyjętych wartości , otrzymują brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Lubniewic

Radosław Sosnowski

z

dnia

30 czerwca

2023 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym: 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
2023	23 870 948,99	15 570 980,25	2 017 120,00	198 829,00	4 055 129,00	2 728 846,93	6 571 055,32	2 897 300,78	8 299 968,74	14 000,00	8 284 768,74
2024	15 746 684,00	14 981 684,00	2 113 942,00	208 373,00	4 261 925,00	2 370 951,00	6 026 493,00	3 036 371,00	765 000,00	0,00	765 000,00
2025	15 444 054,00	15 444 054,00	2 179 474,00	214 833,00	4 394 045,00	2 444 450,00	6 211 252,00	3 130 499,00	0,00	0,00	0,00
2026 ⁴⁾	15 830 155,00	15 830 155,00	2 233 961,00	220 204,00	4 503 896,00	2 505 561,00	6 366 533,00	3 208 761,00	0,00	0,00	0,00
2027	16 289 229,00	16 289 229,00	2 298 746,00	226 590,00	4 634 509,00	2 578 222,00	6 551 162,00	3 301 815,00	0,00	0,00	0,00
2028	16 761 617,00	16 761 617,00	2 365 410,00	233 161,00	4 768 910,00	2 652 990,00	6 741 146,00	3 397 568,00	0,00	0,00	0,00
2029	17 105 942,00	17 105 942,00	2 431 641,00	239 690,00	4 902 439,00	2 727 274,00	6 804 898,00	3 492 700,00	0,00	0,00	0,00
2030	17 696 177,00	17 696 177,00	2 497 295,00	246 162,00	5 034 805,00	2 800 910,00	7 117 005,00	3 587 003,00	0,00	0,00	0,00
2031	18 173 974,00	18 173 974,00	2 564 722,00	252 808,00	5 170 745,00	2 876 535,00	7 309 164,00	3 683 852,00	0,00	0,00	0,00
2032	18 646 497,00	18 646 497,00	2 631 405,00	259 381,00	5 305 184,00	2 951 325,00	7 499 202,00	3 779 632,00	0,00	0,00	0,00
2033	19 131 306,00	19 131 306,00	2 699 822,00	266 125,00	5 443 119,00	3 028 059,00	7 694 181,00	3 877 902,00	0,00	0,00	0,00
2034	19 609 589,00	19 609 589,00	2 767 318,00	272 778,00	5 579 197,00	3 103 760,00	7 886 536,00	3 974 850,00	0,00	0,00	0,00
2035	20 080 220,00	20 080 220,00	2 833 734,00	279 325,00	5 713 098,00	3 178 250,00	8 075 813,00	4 070 246,00	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⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ 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.

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: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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	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
2023	27 283 728,83	16 296 862,80	7 292 940,34	0,00	0,00	703 645,10	0,00	0,00	0,00	10 986 866,03	10 986 866,03	60 000,00
2024	15 506 684,00	14 621 553,05	7 164 700,00	0,00	0,00	432 000,00	0,00	0,00	0,00	885 130,95	885 130,95	0,00
2025	14 969 054,00	14 755 416,00	7 297 247,00	0,00	0,00	398 500,00	0,00	0,00	0,00	213 638,00	213 638,00	0,00
2026 ²	15 209 823,36	14 879 310,00	7 424 949,00	0,00	0,00	347 800,00	0,00	0,00	0,00	330 513,36	330 513,36	0,00
2027	15 639 229,00	15 191 317,00	7 636 560,00	0,00	0,00	306 000,00	0,00	0,00	0,00	447 912,00	447 912,00	0,00
2028	16 111 617,00	15 522 544,00	7 850 384,00	0,00	0,00	258 000,00	0,00	0,00	0,00	589 073,00	589 073,00	0,00
2029	16 820 942,00	15 900 380,00	8 068 232,00	0,00	0,00	212 000,00	0,00	0,00	0,00	920 562,00	920 562,00	0,00
2030	16 996 177,00	16 310 124,00	8 290 108,00	0,00	0,00	123 881,00	0,00	0,00	0,00	686 053,00	686 053,00	0,00
2031	17 423 974,00	16 730 387,00	8 518 086,00	0,00	0,00	154 798,00	0,00	0,00	0,00	693 587,00	693 587,00	0,00
2032	17 896 497,00	17 159 529,00	8 750 204,00	0,00	0,00	83 615,06	0,00	0,00	0,00	736 968,00	736 968,00	0,00
2033	18 381 306,00	17 595 734,00	8 984 272,00	0,00	0,00	93 060,00	0,00	0,00	0,00	785 572,00	785 572,00	0,00
2034	18 859 589,00	18 041 195,00	9 222 355,00	0,00	0,00	62 191,00	0,00	0,00	0,00	818 394,00	818 394,00	0,00
2035	19 319 220,00	18 497 227,00	9 464 442,00	0,00	0,00	21 132,00	0,00	0,00	0,00	821 993,00	821 993,00	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⁾	Przychody budżetu ^x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x
						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		
2023	-3 412 779,84	0,00	3 970 894,84	0,00	0,00	64 693,34	64 693,34	3 906 201,50	3 348 086,50		
2024	240 000,00	240 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	475 000,00	475 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00		
2026 ²	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	285 000,00	285 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp.	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	558 115,00	548 115,00	0,00	0,00	0,00
2024	10 000,00	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 ²	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	285 000,00	285 000,00	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:		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	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 ^x						
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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	7 702 162,69	135 831,05	-725 882,55	3 245 012,29	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 409 168,35	92 836,71	360 130,95	370 130,95	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 712 536,12	46 204,48	688 638,00	863 638,00	
2026 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	6 046 000,00	0,00	950 845,00	950 845,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 396 000,00	0,00	1 097 912,00	1 097 912,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 746 000,00	0,00	1 239 073,00	1 239 073,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 461 000,00	0,00	1 205 562,00	1 205 562,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 761 000,00	0,00	1 386 053,00	1 386 053,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 011 000,00	0,00	1 443 587,00	1 443 587,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 261 000,00	0,00	1 486 968,00	1 486 968,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 511 000,00	0,00	1 535 572,00	1 535 572,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	761 000,00	0,00	1 568 394,00	1 568 394,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 582 993,00	1 582 993,00	

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
2023	9,75%	0,06%	0,17%		15,96%	19,59%	TAK	TAK
2024	5,41%	6,28%	6,28%		14,55%	18,18%	TAK	TAK
2025	8,07%	8,36%	x		13,74%	17,38%	TAK	TAK
2026 ²	7,27%	9,75%	x		11,97%	15,66%	TAK	TAK
2027	6,97%	10,24%	x		11,09%	14,78%	TAK	TAK
2028	6,44%	10,61%	x		9,38%	13,06%	TAK	TAK
2029	3,46%	9,86%	x		7,41%	11,10%	TAK	TAK
2030	5,53%	10,14%	x		7,88%	7,88%	TAK	TAK
2031	5,91%	10,45%	x		9,32%	9,32%	TAK	TAK
2032	5,31%	10,01%	x		9,92%	9,92%	TAK	TAK
2033	5,24%	10,11%	x		10,15%	10,15%	TAK	TAK
2034	4,92%	9,88%	x		10,20%	10,20%	TAK	TAK
2035	4,63%	9,49%	x		10,15%	10,15%	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	finansowane środkami określonymi 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		
2023	0,00	0,00	0,00	1 005 889,10	1 005 889,10	1 005 889,10	30 022,50	30 022,50	30 022,50		
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 ²	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 zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku 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	
2023	693 700,00	693 700,00	559 192,00	568 635,00	0,00	568 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00	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 ²	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x						
					w tym:						
		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x							

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.

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	COVID-19 ^x	
										10.10	10.11
2023	548 115,00	39 640,24	0,00	39 640,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	250 000,00	42 994,34	0,00	42 994,34	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	650 000,00	46 632,23	0,00	46 632,23	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026 ²	620 331,64	46 204,48	0,00	46 204,48	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	285 000,00	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

* 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.

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.

Burmistrz Lubniewic

Radosław Sosnowski

z dnia 30 czerwca 2023 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	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)				1 018 635,00	568 635,00	450 000,00	0,00	0,00	1 018 635,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 018 635,00	568 635,00	450 000,00	0,00	0,00	1 018 635,00
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. z 2017 r. poz. 2077, 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				1 018 635,00	568 635,00	450 000,00	0,00	0,00	1 018 635,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 018 635,00	568 635,00	450 000,00	0,00	0,00	1 018 635,00
1.3.2.1	Rewitalizacja plaży miejskiej - rewitalizacja plaży miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	1 018 635,00	568 635,00	450 000,00	0,00	0,00	1 018 635,00

Burmistrz Lubniewicz

Radosław Sosnowski

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2023-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 czerwca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 30 598,10 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 30 598,10 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 30 598,10 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 32 759,17 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 161,07 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	23 840 350,89	+30 598,10	23 870 948,99
Dochody bieżące	15 540 382,15	+30 598,10	15 570 980,25
Dotacje bieżące	2 698 248,83	+30 598,10	2 728 846,93
Wydatki ogółem	27 253 130,73	+30 598,10	27 283 728,83
Wydatki bieżące	16 264 103,63	+32 759,17	16 296 862,80
Wynagrodzenia i pochodne	7 279 697,77	+13 242,57	7 292 940,34
Pozostałe wydatki bieżące	8 280 760,76	+19 516,60	8 300 277,36
Wydatki majątkowe	10 989 027,10	-2 161,07	10 986 866,03

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2023-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. 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)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	9,75%	15,96%	TAK	19,59%	TAK
2024	5,41%	14,55%	TAK	18,18%	TAK
2025	8,07%	13,74%	TAK	17,38%	TAK
2026	7,27%	11,97%	TAK	15,66%	TAK
2027	6,97%	11,09%	TAK	14,78%	TAK
2028	6,44%	9,38%	TAK	13,06%	TAK
2029	3,46%	7,41%	TAK	11,10%	TAK
2030	5,53%	7,88%	TAK	7,88%	TAK
2031	5,91%	9,32%	TAK	9,32%	TAK
2032	5,31%	9,92%	TAK	9,92%	TAK
2033	5,24%	10,15%	TAK	10,15%	TAK
2034	4,92%	10,20%	TAK	10,20%	TAK
2035	4,63%	10,15%	TAK	10,15%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lubniewice 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”.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Burmistrz Lubniewic

Radosław Sosnowski