

UCHWAŁA NR IV/22/2024
RADY MIEJSKIEJ W LUBNIEWICACH

z dnia 20 czerwca 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2024 - 2035.

Na podstawie art. 226, 227, 228, 229, 230, 231, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 , poz. 1270 ze zm.) oraz art. 18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 poz.609 ze zm),uchwała się, co następuje:

§ 1.

W uchwale LI/343/2023 Rady Miejskiej w Lubniewicach z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2024-2035 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubniewice na lata 2024-2035 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 Wykaz realizowanych przedsięwzięć Gminy Lubniewice, otrzymuje brzmienie jak załącznik 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 Lubniewic.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Przemysław Matczak

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr IV/22/2024

Rady Miejskiej w Lubniewicach

z dnia 20 czerwca 2024 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.	I	I.1	I.1.1	I.1.2	I.1.3	I.1.4	I.1.5	I.1.5.1	I.2	I.2.1	I.2.2
2024	22 992 192,71	18 694 059,18	2 554 912,00	205 021,00	6 024 679,00	3 189 223,08	6 720 224,10	3 376 702,25	4 298 133,53	60 000,00	4 238 133,53
2025	27 774 863,33	17 463 363,33	2 659 663,00	213 427,00	5 414 220,00	2 368 063,00	6 807 990,33	3 665 147,00	10 311 500,00	0,00	10 311 500,00
2026	17 841 322,47	17 841 322,47	2 742 113,00	220 043,00	5 582 061,00	2 441 473,00	6 855 632,47	3 624 117,00	0,00	0,00	0,00
2027 ⁴⁾	18 256 821,79	18 256 821,79	2 810 666,00	225 544,00	5 721 613,00	2 502 510,00	6 996 488,79	3 764 574,79	0,00	0,00	0,00
2028	18 770 540,21	18 770 540,21	2 889 365,00	231 859,00	5 881 818,00	2 572 580,00	7 194 918,21	3 851 950,21	0,00	0,00	0,00
2029	19 232 164,08	19 232 164,08	2 964 488,00	237 887,00	6 034 745,00	2 639 467,00	7 355 577,08	3 925 692,08	0,00	0,00	0,00
2030	19 715 831,38	19 715 831,38	3 038 600,00	243 834,00	6 185 614,00	2 705 454,00	7 542 329,38	4 015 969,00	0,00	0,00	0,00
2031	20 193 239,64	20 193 239,64	3 111 526,00	249 686,00	6 334 069,00	2 770 385,00	7 716 846,26	4 112 352,00	0,00	0,00	0,00
2032	20 656 918,14	20 656 918,14	3 183 091,00	255 429,00	6 479 753,00	2 834 104,00	7 904 541,14	4 221 733,14	0,00	0,00	0,00
2033	21 131 269,63	21 131 269,63	3 256 302,00	261 304,00	6 628 787,00	2 899 288,00	8 085 588,63	4 318 076,63	0,00	0,00	0,00
2034	21 616 542,12	21 616 542,12	3 331 197,00	267 314,00	6 781 249,00	2 965 972,00	8 270 810,12	4 416 645,12	0,00	0,00	0,00
2035	22 113 176,62	22 113 176,62	3 407 815,00	273 462,00	6 937 218,00	3 034 189,00	8 460 492,62	4 517 682,62	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 majątkowe ^x	w tym:		
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						w tym:			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	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:						
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2024	26 280 177,41	19 740 566,08	9 804 655,24	0,00	0,00	562 173,16	0,00	0,00	0,00	6 539 611,33	6 539 611,33	1 142 200,78		
2025	27 299 863,33	16 748 153,33	9 178 585,00	0,00	0,00	324 091,98	0,00	0,00	0,00	10 551 710,00	10 551 710,00	101 500,00		
2026	17 220 990,83	17 069 379,47	9 307 085,00	0,00	0,00	282 653,47	0,00	0,00	0,00	151 611,36	151 611,36	0,00		
2027 ²	17 606 821,79	17 226 650,79	9 423 424,00	0,00	0,00	250 089,79	0,00	0,00	0,00	380 171,00	380 171,00	0,00		
2028	18 120 540,21	17 643 957,21	9 670 789,00	0,00	0,00	210 703,21	0,00	0,00	0,00	476 583,00	476 583,00	0,00		
2029	18 947 164,08	18 045 134,08	9 919 812,00	0,00	0,00	168 795,08	0,00	0,00	0,00	902 030,00	902 030,00	0,00		
2030	19 015 831,38	18 482 819,38	10 172 767,00	0,00	0,00	158 612,38	0,00	0,00	0,00	533 012,00	533 012,00	0,00		
2031	19 443 239,64	18 917 592,64	10 424 543,00	0,00	0,00	133 723,64	0,00	0,00	0,00	525 647,00	525 647,00	0,00		
2032	19 906 918,14	19 355 310,14	10 679 944,00	0,00	0,00	107 057,14	0,00	0,00	0,00	551 608,00	551 608,00	0,00		
2033	20 381 269,63	19 804 510,63	10 941 603,00	0,00	0,00	80 390,63	0,00	0,00	0,00	576 759,00	576 759,00	0,00		
2034	20 866 542,12	20 265 476,12	11 209 672,00	0,00	0,00	53 724,12	0,00	0,00	0,00	601 066,00	601 066,00	0,00		
2035	21 352 176,62	20 732 893,62	11 478 704,00	0,00	0,00	27 057,62	0,00	0,00	0,00	619 283,00	619 283,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:				
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x(6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-3 287 984,70	0,00	3 537 984,70	0,00	0,00	2 837,32	2 837,32	3 525 147,38	3 285 147,38
2025	475 000,00	475 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00
2026	620 331,64	620 331,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	620 331,64	620 331,64	0,00	0,00	0,00
2027 ²	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 408 039,68	91 708,04	-1 046 506,90	2 491 477,80	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 711 237,94	44 906,30	715 210,00	890 210,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 046 000,00	0,00	771 943,00	771 943,00	
2027 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	5 396 000,00	0,00	1 030 171,00	1 030 171,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 746 000,00	0,00	1 126 583,00	1 126 583,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 461 000,00	0,00	1 187 030,00	1 187 030,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 761 000,00	0,00	1 233 012,00	1 233 012,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 011 000,00	0,00	1 275 647,00	1 275 647,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 261 000,00	0,00	1 301 608,00	1 301 608,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 511 000,00	0,00	1 326 759,00	1 326 759,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	761 000,00	0,00	1 351 066,00	1 351 066,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 283,00	1 380 283,00	

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
2024	5,53%	-3,11%	-2,72%	19,77%	20,06%	TAK	TAK
2025	6,76%	6,88%	x	17,68%	17,97%	TAK	TAK
2026	6,16%	6,85%	x	15,68%	15,96%	TAK	TAK
2027 ²	5,71%	8,13%	x	14,39%	14,67%	TAK	TAK
2028	5,31%	8,26%	x	12,37%	12,65%	TAK	TAK
2029	2,73%	8,17%	x	10,07%	10,35%	TAK	TAK
2030	5,05%	8,18%	x	6,61%	6,89%	TAK	TAK
2031	5,07%	8,09%	x	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2032	4,81%	7,90%	x	7,79%	7,79%	TAK	TAK
2033	4,55%	7,72%	x	7,94%	7,94%	TAK	TAK
2034	4,31%	7,53%	x	8,06%	8,06%	TAK	TAK
2035	4,13%	7,38%	x	7,98%	7,98%	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp.	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2024	27 900,00	27 900,00	23 436,00	738 122,38	738 122,38	702 718,38	29 999,97	29 999,97	23 436,00	
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 ²	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
2024	291 163,03	291 163,03	239 104,00	762 730,00	10 000,00	752 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	10 319 910,40	200 000,00	10 119 910,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	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:				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 COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające 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	w tym:						wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: 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
2024	250 000,00	44 630,38	0,00	44 630,38	44 630,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	650 000,00	46 801,74	0,00	46 801,74	46 801,74	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	620 331,64	44 906,30	0,00	44 906,30	44 906,30	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027 ²	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.

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.

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.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Przemysław Matczak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 502 940,00	762 730,00	10 319 910,40	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				300 000,00	10 000,00	200 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 202 940,00	752 730,00	10 119 910,40	0,00	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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	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	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	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-privatnego, z tego:				0,00	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	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	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				11 502 940,00	762 730,00	10 319 910,40	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				300 000,00	10 000,00	200 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Sporządzenie Planu Ogólnego	Urząd Miejski	2024	2026	300 000,00	10 000,00	200 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 202 940,00	752 730,00	10 119 910,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rewitalizacja plaży miejskiej - rewitalizacja plaży miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	1 202 940,00	62 730,00	1 140 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rewitalizacja rynku w Lubniewicach	Urząd Miejski	2024	2025	5 000 000,00	500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa pomostów na plaży	Urząd Miejski	2024	2025	2 000 000,00	40 000,00	1 629 700,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Lubniewicach wraz z zakupem sprzętu	Urząd Miejski	2024	2025	3 000 000,00	150 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 300 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00
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	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:				0,00	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	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 300 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.1	Sporządzenie Planu Ogólnego	Urząd Miejski	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.1	Rewitalizacja plaży miejskiej - rewitalizacja plaży miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rewitalizacja rynku w Lubniewicach	Urząd Miejski	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.3	Przebudowa pomostów na plaży	Urząd Miejski	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Lubniewicach wraz z zakupem sprzętu	Urząd Miejski	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00

Przewodniczący Rady Miejskiej

Przemysław Matczak

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 948 132,51 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 337 238,13 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 610 894,38 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 843 495,26 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 202 634,63 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 640 860,63 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 287 984,70 zł.

W 2024 roku uchwalono wyższe stawki opłat gospodarowania odpadami komunalnymi i w związku z tym aktualizowano dochody, co spowodowało zmniejszenie deficytu bieżącego.

Jednakże nadal trzeba analizować wykonywanie wydatków i dochodów budżetowych z uwagi na wysokie koszty obsługi zadłużenia oraz dla zachowania płynności finansowej.

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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	22 044 060,20	+948 132,51	22 992 192,71
Dochody bieżące	18 356 821,05	+337 238,13	18 694 059,18
Dotacje bieżące	3 167 028,95	+22 194,13	3 189 223,08
Pozostałe	6 405 180,10	+315 044,00	6 720 224,10
Dochody majątkowe	3 687 239,15	+610 894,38	4 298 133,53
Wydatki ogółem	25 436 682,15	+843 495,26	26 280 177,41
Wydatki bieżące	19 537 931,45	+202 634,63	19 740 566,08
Wynagrodzenia pochodne	9 905 021,05	-100 365,81	9 804 655,24
Obsługa długu	352 173,16	+210 000,00	562 173,16
Pozostałe wydatki bieżące	9 280 737,24	+93 000,44	9 373 737,68
Wydatki majątkowe	5 898 750,70	+640 860,63	6 539 611,33
Wynik budżetu	-3 392 621,95	+104 637,25	-3 287 984,70

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 104 637,25 zł i po zmianach wynoszą 3 537 984,70 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 642 621,95	-104 637,25	3 537 984,70
Wolne środki	3 629 784,63	-104 637,25	3 525 147,38

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubniewice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	250 000,00
2025	650 000,00
2026	620 331,64
2027	650 000,00
2028	650 000,00
2029	285 000,00
2030	700 000,00
2031	750 000,00
2032	750 000,00
2033	750 000,00
2034	750 000,00
2035	761 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	5,53%	19,77%	TAK	20,06%	TAK
2025	6,76%	17,68%	TAK	17,97%	TAK
2026	6,16%	15,68%	TAK	15,96%	TAK
2027	5,71%	14,39%	TAK	14,67%	TAK
2028	5,31%	12,37%	TAK	12,65%	TAK
2029	2,73%	10,07%	TAK	10,35%	TAK
2030	5,05%	6,61%	TAK	6,89%	TAK
2031	5,07%	6,19%	TAK	6,19%	TAK
2032	4,81%	7,79%	TAK	7,79%	TAK
2033	4,55%	7,94%	TAK	7,94%	TAK
2034	4,31%	8,06%	TAK	8,06%	TAK
2035	4,13%	7,98%	TAK	7,98%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubniewice obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa pomostów na plaży – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 330 299,60 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 000 000,00 zł.

Podpisano umowę na inwestycję "Przebudowa pomostów na plaży"i w związku z tym zmniejszon limit wydatków na 2025 rok.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

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

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	10 450 210,00	-330 299,60	10 119 910,40

Źródło: opracowanie własne.

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Przemysław Matczak