

**UCHWAŁA NR VIII/42/24  
RADY GMINY STARY LUBOTYŃ**

z dnia 19 grudnia 2024 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stary Lubotyń  
na lata 2025 - 2036.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stary Lubotyń na lata 2025-2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2036, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

**§ 2.** Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Stary Lubotyń, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 3.** Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stary Lubotyń na lata 2025-2036 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy Stary Lubotyń do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań 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 w kwocie 2.000.000,00 zł.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stary Lubotyń.

**§ 6.** Traci moc Uchwała Rady Gminy Stary Lubotyń Nr LIV/299/23 z dnia 28.12.2023 r. sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej lata 2024 – 2036.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady Gminy

**Janusz Legacki**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr VIII/42/24 Rady Gminy Stary Lubotyń z dnia 19 grudnia 2024 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |                            |                                   |                                |  |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |                            |                                   | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> |                                | 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  |  |
| Wykonanie 2018   | 19 158 397,51               | 17 704 394,73                | 1 029 280,00  | 21 013,35   | 6 295 972,00        | 6 787 560,41  | 3 570 568,97                            | 1 738 035,57               | 1 454 002,78                      | 0,00                           | 1 454 002,78   |  |
| Wykonanie 2019   | 19 438 840,61               | 19 137 101,49                | 1 177 039,00  | 11 759,34   | 6 774 020,00        | 7 546 206,63  | 3 628 076,52                            | 1 762 707,96               | 301 739,12                        | 0,00                           | 301 739,12   |  |
| Wykonanie 2020   | 22 743 482,42               | 20 111 305,69                | 1 094 885,00  | 12 914,85   | 7 027 894,00        | 8 282 201,48  | 3 693 410,36                            | 1 770 157,22               | 2 632 176,73                      | 0,00                           | 2 632 176,73   |  |
| Wykonanie 2021   | 23 556 151,02               | 21 996 228,59                | 1 197 270,00  | 10 590,65   | 7 438 867,00        | 8 677 277,17  | 4 672 223,77                            | 1 779 839,80               | 1 559 922,43                      | 95 100,00                      | 1 464 822,43   |  |
| Wykonanie 2022   | 26 916 810,21               | 25 613 738,97                | 3 942 095,57  | 19 576,00   | 7 115 666,00        | 9 629 561,15  | 4 906 840,25                            | 1 791 672,08               | 1 303 071,24                      | 0,00                           | 1 303 071,24   |  |
| Wykonanie 2023   | 35 602 971,03               | 23 938 931,50                | 1 095 112,00  | 33 800,00   | 10 683 399,20       | 5 867 767,09  | 6 258 853,21                            | 1 909 865,88               | 11 664 039,53                     | 0,00                           | 11 664 039,53  |  |
| Plan 3 kw. 2024  | 34 197 999,08               | 23 128 842,64                | 1 397 101,00  | 24 724,00   | 9 720 406,00        | 6 122 368,83  | 5 864 242,81                            | 2 179 800,00               | 11 069 156,44                     | 8 540,00                       | 11 060 616,44  |  |
| Wykonanie 2024   | 36 967 867,39               | 25 053 862,45                | 1 555 677,00  | 24 724,00   | 10 561 830,00       | 7 086 624,40  | 5 825 007,05                            | 2 142 381,00               | 11 914 004,94                     | 9 419,00                       | 11 904 585,94  |  |
| 2025             | 33 239 828,58               | 23 819 962,00                | 5 728 726,66  | 3 541,70  | 9 237 602,64        | 3 081 903,00  | 5 768 188,00                            | 2 220 000,00               | 9 419 866,58                      | 0,00                           | 9 419 866,58   |  |
| 2026             | 24 653 662,00               | 24 653 662,00                | 5 929 232,00  | 3 666,00  | 9 560 919,00        | 3 189 770,00  | 5 970 075,00                            | 2 297 700,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2027             | 25 417 925,00               | 25 417 925,00                | 6 113 038,00  | 3 780,00  | 9 857 307,00        | 3 288 653,00  | 6 155 147,00                            | 2 368 929,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2028             | 26 129 627,00               | 26 129 627,00                | 6 284 203,00  | 3 886,00  | 10 133 312,00       | 3 380 735,00  | 6 327 491,00                            | 2 435 259,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2029             | 26 861 258,00               | 26 861 258,00                | 6 460 161,00  | 3 995,00  | 10 417 045,00       | 3 475 396,00  | 6 504 661,00                            | 2 503 446,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2030             | 27 532 790,00               | 27 532 790,00                | 6 621 665,00  | 4 095,00  | 10 677 471,00       | 3 562 281,00  | 6 667 278,00                            | 2 566 032,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2031             | 28 221 110,00               | 28 221 110,00                | 6 787 207,00  | 4 197,00  | 10 944 408,00       | 3 651 338,00  | 6 833 960,00                            | 2 630 183,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |

|      |               |               |              |          |               |              |              |              |      |      |      |
|------|---------------|---------------|--------------|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|------|------|------|
| 2032 | 28 926 637,00 | 28 926 637,00 | 6 956 887,00 | 4 302,00 | 11 218 018,00 | 3 742 621,00 | 7 004 809,00 | 2 695 938,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 29 649 803,00 | 29 649 803,00 | 7 130 809,00 | 4 410,00 | 11 498 468,00 | 3 836 187,00 | 7 179 929,00 | 2 763 336,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 30 391 048,00 | 30 391 048,00 | 7 309 079,00 | 4 520,00 | 11 785 930,00 | 3 932 092,00 | 7 359 427,00 | 2 832 419,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 31 150 824,00 | 31 150 824,00 | 7 491 806,00 | 4 633,00 | 12 080 578,00 | 4 030 394,00 | 7 543 413,00 | 2 903 229,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 31 929 594,00 | 31 929 594,00 | 7 679 101,00 | 4 749,00 | 12 382 592,00 | 4 131 154,00 | 7 731 998,00 | 2 975 810,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |  |   |                                       |  |  |                                |   |  |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---|---------------------------------------|--|--|--------------------------------|---|--|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |  |  |   |                                       |  |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:  |  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   |   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> |                                       | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |   |  |  |
| 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                        |   |  |  |
| Lp               | 2                           | 2.1                          | 2.1.1  | 2.1.2                                      | 2.1.2.1  | 2.1.3   | 2.1.3.1                               | 2.1.3.2  | 2.1.3.3  | 2.2                            | 2.2.1   | 2.2.1.1  |  |
| Wykonanie 2018   | 22 150 010,96               | 15 498 614,67                | 5 563 737,40                                 | 0,00                                       | 0,00   | 51 467,28   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 6 651 396,29                   | 6 651 396,29  | 1 165 287,31   |  |
| Wykonanie 2019   | 18 912 409,30               | 16 806 884,17                | 5 769 904,21                                 | 0,00                                       | 0,00   | 97 308,37   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 2 105 525,13                   | 2 105 525,13  | 981 361,87   |  |
| Wykonanie 2020   | 18 303 901,64               | 17 153 749,41                | 5 820 225,56                                 | 0,00                                       | 0,00   | 55 552,68   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 1 150 152,23                   | 1 150 152,23  | 2 369,37   |  |
| Wykonanie 2021   | 22 175 930,86               | 18 459 785,43                | 5 991 642,93                                 | 0,00                                       | 0,00   | 36 622,82   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 3 716 145,43                   | 3 716 145,43  | 0,00   |  |
| Wykonanie 2022   | 27 535 975,69               | 21 295 137,72                | 6 975 861,96                                 | 0,00                                       | 0,00   | 59 280,66   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 6 240 837,97                   | 6 240 837,97  | 244 299,00   |  |
| Wykonanie 2023   | 36 644 968,11               | 19 596 495,75                | 8 140 808,60                                 | 0,00                                       | 0,00   | 25 746,26   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 17 048 472,36                  | 17 048 472,36   | 627 184,25   |  |
| Plan 3 kw. 2024  | 42 621 529,63               | 21 274 818,36                | 9 690 654,49                                 | 0,00                                       | 0,00   | 45 000,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 21 346 711,27                  | 21 346 711,27   | 1 129 050,00   |  |
| Wykonanie 2024   | 41 055 837,91               | 22 826 108,81                | 9 826 093,53                                 | 0,00                                       | 0,00   | 25 000,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 18 229 729,10                  | 18 229 729,10   | 1 129 050,00   |  |
| 2025             | 36 745 388,61               | 20 067 852,74                | 10 459 070,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 392 876,39  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 16 677 535,87                  | 16 677 535,87   | 516 420,04   |  |
| 2026             | 24 138 662,00               | 20 564 306,00                | 10 908 705,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 411 703,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 3 574 356,00                   | 3 574 356,00  | 0,00   |  |
| 2027             | 24 902 925,00               | 21 247 940,00                | 11 380 506,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 338 102,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 3 654 985,00                   | 3 654 985,00  | 0,00   |  |
| 2028             | 25 614 627,00               | 21 908 832,00                | 11 832 881,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 271 742,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 3 705 795,00                   | 3 705 795,00  | 0,00   |  |
| 2029             | 26 346 258,00               | 22 439 955,00                | 12 149 411,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 212 621,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 3 906 303,00                   | 3 906 303,00  | 0,00   |  |
| 2030             | 27 017 790,00               | 22 976 660,00                | 12 465 296,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 160 740,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 4 041 130,00                   | 4 041 130,00  | 0,00   |  |
| 2031             | 27 706 110,00               | 23 518 614,00                | 12 780 045,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 122 063,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 4 187 496,00                   | 4 187 496,00  | 0,00   |  |
| 2032             | 28 411 637,00               | 24 059 083,00                | 13 086 766,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 99 836,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 4 352 554,00                   | 4 352 554,00  | 0,00   |  |
| 2033             | 29 134 803,00               | 24 610 348,00                | 13 397 577,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 77 610,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 4 524 455,00                   | 4 524 455,00  | 0,00   |  |
| 2034             | 29 876 048,00               | 25 169 172,00                | 13 709 071,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 55 383,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 4 706 876,00                   | 4 706 876,00  | 0,00   |  |
| 2035             | 30 635 824,00               | 25 738 856,00                | 14 024 380,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 33 156,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 4 896 968,00                   | 4 896 968,00  | 0,00   |  |
| 2036             | 31 409 594,00               | 26 311 624,00                | 14 336 422,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 11 021,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 5 097 970,00                   | 5 097 970,00  | 0,00   |  |



| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |  |   |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|--|---|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |   |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1  | 4.3                                       | 4.3.1                                     |
| Wykonanie 2018   | -2 991 613,45              | 0,00  | 4 281 798,31                   | 2 700 000,00  | 1 409 815,14                              | 0,00   | 0,00   | 1 581 798,31                              | 1 581 798,31                              |
| Wykonanie 2019   | 526 431,31                 | 526 431,31  | 1 080 646,86                   | 250 000,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 830 646,86                                | 0,00                                      |
| Wykonanie 2020   | 4 439 580,78               | 886 432,00  | 590 046,00                     | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 590 046,00                                | 0,00                                      |
| Wykonanie 2021   | 1 380 220,16               | 795 832,00  | 4 143 194,95                   | 0,00  | 0,00                                      | 2 037 476,36                                       | 0,00   | 2 105 718,59                              | 0,00                                      |
| Wykonanie 2022   | -619 165,48                | 0,00  | 4 727 583,11                   | 0,00  | 0,00                                      | 3 245 917,11                                       | 619 165,48   | 1 481 666,00                              | 0,00                                      |
| Wykonanie 2023   | -1 041 997,08              | 0,00  | 3 373 251,63                   | 0,00  | 0,00                                      | 1 092 869,57                                       | 0,00   | 180 382,06                                | 180 382,06                                |
| Plan 3 kw. 2024  | -8 423 530,55              | 0,00  | 8 423 530,55                   | 6 500 000,00  | 6 500 000,00                              | 1 923 530,55                                       | 1 923 530,55   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| Wykonanie 2024   | -4 087 970,52              | 0,00  | 4 087 970,52                   | 4 000 000,00  | 4 000 000,00                              | 87 970,52  | 87 970,52  | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2025             | -3 505 560,03              | 0,00  | 3 835 560,03                   | 2 000 000,00  | 1 670 000,00                              | 1 835 560,03                                       | 1 835 560,03   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2026             | 515 000,00                 | 515 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2027             | 515 000,00                 | 515 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2028             | 515 000,00                 | 515 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2029             | 515 000,00                 | 515 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2030             | 515 000,00                 | 515 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2031             | 515 000,00                 | 515 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2032             | 515 000,00                 | 515 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2033             | 515 000,00                 | 515 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2034             | 515 000,00                 | 515 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2035             | 515 000,00                 | 515 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2036             | 520 000,00                 | 520 000,00  | 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 <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  |  |   |
| 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 2018   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 459 538,00                    | 459 538,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2019   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 017 032,00                  | 1 017 032,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2020   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 886 432,00                  | 886 432,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2021   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 695 832,00                  | 795 832,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2022   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 835 166,00                  | 735 166,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2023   | 2 100 000,00  | 861 615,02                                | 0,00   | 0,00                                      | 407 724,00                    | 407 724,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Plan 3 kw. 2024  | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                          | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 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                                      | 330 000,00                    | 330 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 515 000,00                    | 515 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 515 000,00                    | 515 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 515 000,00                    | 515 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 515 000,00                    | 515 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 515 000,00                    | 515 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 515 000,00                    | 515 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 515 000,00                    | 515 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 515 000,00                    | 515 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2034             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 515 000,00                    | 515 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2035             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 515 000,00                    | 515 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2036             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 520 000,00                    | 520 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |



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

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:   |   |                 |           |   |  | Kwota długu <sup>X</sup> | w tym:<br>kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup> | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |   |
|------------------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
|                              | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |   |                 |           |   |  |                          |  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>     | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup> |
|                              | 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 <sup>X</sup> | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup> |                          |  |   |   |
| środkami nowego zobowiązania |   | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |           |   |  |                          |  |   |   |
| Lp                           | 5.1.1.3   | 5.1.1.3.1   | 5.1.1.3.2       | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4   | 5.2  | 6                        | 6.1  | 7.1   | 7.2   |
| Wykonanie 2018               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 4 125 962,00             | 0,00   | 2 205 780,06  | 3 787 578,37  |
| Wykonanie 2019               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 3 358 930,00             | 0,00   | 2 330 217,32  | 3 160 864,18  |
| Wykonanie 2020               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 2 000 000,00   | 2 277 498,00             | 0,00   | 2 957 556,28  | 3 547 602,28  |
| Wykonanie 2021               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 900 000,00   | 1 481 666,00             | 0,00   | 3 536 443,16  | 7 679 638,11  |
| Wykonanie 2022               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 2 100 000,00   | 482 500,00               | 0,00   | 4 318 601,25  | 9 046 184,36  |
| Wykonanie 2023               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 4 342 435,75  | 7 715 687,38  |
| Plan 3 kw. 2024              | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 6 500 000,00             | 0,00   | 1 854 024,28  | 3 777 554,83  |
| Wykonanie 2024               | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 4 000 000,00             | 0,00   | 2 227 753,64  | 2 315 724,16  |
| 2025                         | 0,00  | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 5 670 000,00             | 0,00   | 3 752 109,26  | 5 587 669,29  |
| 2026                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 5 155 000,00             | 0,00   | 4 089 356,00  | 4 089 356,00  |
| 2027                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 4 640 000,00             | 0,00   | 4 169 985,00  | 4 169 985,00  |
| 2028                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 4 125 000,00             | 0,00   | 4 220 795,00  | 4 220 795,00  |
| 2029                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 3 610 000,00             | 0,00   | 4 421 303,00  | 4 421 303,00  |
| 2030                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 3 095 000,00             | 0,00   | 4 556 130,00  | 4 556 130,00  |
| 2031                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 2 580 000,00             | 0,00   | 4 702 496,00  | 4 702 496,00  |
| 2032                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 2 065 000,00             | 0,00   | 4 867 554,00  | 4 867 554,00  |
| 2033                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 550 000,00             | 0,00   | 5 039 455,00  | 5 039 455,00  |
| 2034                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 035 000,00             | 0,00   | 5 221 876,00  | 5 221 876,00  |
| 2035                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 520 000,00               | 0,00   | 5 411 968,00  | 5 411 968,00  |
| 2036                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 5 617 970,00  | 5 617 970,00  |

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) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup> |        | 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) <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   |        | 8.3   | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| Wykonanie 2018   | 0,00%   | x   | 20,68% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2019   | 0,00%   | x   | 20,94% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2020   | 0,00%   | x   | 25,57% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2021   | 0,00%   | x   | 27,68% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2022   | 0,00%   | x   | 27,45% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2023   | 0,00%   | x   | 24,19% | x   | x   | x   | x  |
| Plan 3 kw. 2024  | 0,00%   | 11,17%  | 11,22% | x   | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2024   | 0,00%   | 12,54%  | 12,59% | x   | x   | x   | x  |
| 2025             | 3,49%   | 19,99%  | x      | 22,53%  | 22,73%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 4,32%   | 20,97%  | x      | 22,32%  | 22,52%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 3,86%   | 20,37%  | x      | 22,33%  | 22,52%  | TAK   | TAK  |
| 2028             | 3,46%   | 19,75%  | x      | 21,59%  | 21,78%  | TAK   | TAK  |
| 2029             | 3,11%   | 19,82%  | x      | 20,56%  | 20,75%  | TAK   | TAK  |
| 2030             | 2,82%   | 19,68%  | x      | 19,47%  | 19,66%  | TAK   | TAK  |
| 2031             | 2,59%   | 19,64%  | x      | 18,82%  | 19,02%  | TAK   | TAK  |
| 2032             | 2,44%   | 19,72%  | x      | 20,03%  | 20,03%  | TAK   | TAK  |
| 2033             | 2,30%   | 19,82%  | x      | 19,99%  | 19,99%  | TAK   | TAK  |
| 2034             | 2,16%   | 19,95%  | x      | 19,83%  | 19,83%  | TAK   | TAK  |
| 2035             | 2,02%   | 20,08%  | x      | 19,77%  | 19,77%  | TAK   | TAK  |
| 2036             | 1,91%   | 20,25%  | x      | 19,82%  | 19,82%  | TAK   | TAK  |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |   |   |   |   |   |  |  |   |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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                                       |
| Wykonanie 2018   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 1 230 260,78  | 1 230 260,78  | 1 230 260,78                                  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2019   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2020   | 135 000,00   | 135 000,00  | 114 250,50                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 135 000,00   | 135 000,00   | 114 250,50                                    |
| Wykonanie 2021   | 2 800,00   | 2 800,00  | 2 800,00                                      | 273 609,00  | 273 609,00  | 273 609,00                                    | 2 800,00   | 2 800,00   | 2 800,00                                      |
| Wykonanie 2022   | 120 839,00   | 120 839,00  | 120 839,00                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 117 770,00   | 117 770,00   | 117 770,00                                    |
| Wykonanie 2023   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 1 800 745,00  | 1 800 745,00  | 1 800 745,00                                  | 3 069,00   | 3 069,00   | 3 069,00                                      |
| Plan 3 kw. 2024  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 1 018 948,00  | 1 018 948,00  | 1 018 948,00                                  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2024   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 1 018 948,00  | 1 018 948,00  | 1 018 948,00                                  | 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  |
| 2036             | 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 <sup>X</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |   | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |  | bieżące | majątkowe     |   |  |   |  |
|                  |   |   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |         |               |   |  |   |  |
| Lp               | 9.4   | 9.4.1   | 9.4.1.1   | 10.1   | 10.1.1  | 10.1.2        | 10.2  | 10.3   | 10.4  | 10.5   |
| Wykonanie 2018   | 2 083 095,60  | 2 083 095,60  | 1 230 260,78  | 4 041 197,39   | 0,00    | 4 041 197,39  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2019   | 12 964,20   | 12 964,20   | 0,00  | 140 000,00   | 0,00    | 140 000,00    | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2020   | 17 504,25   | 17 504,25   | 0,00  | 882 530,69   | 0,00    | 882 530,69    | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2021   | 1 429 064,10  | 1 429 064,10  | 731 745,00  | 5 379 212,94   | 550,00  | 5 378 662,94  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2022   | 1 964 391,91  | 1 964 391,91  | 1 202 513,00  | 5 932 609,51   | 700,00  | 5 931 909,51  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2023   | 480 426,90  | 480 426,90  | 140 096,00  | 12 501 966,08  | 0,00    | 12 501 966,08 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Plan 3 kw. 2024  | 1 506 948,00  | 1 506 948,00  | 1 018 948,00  | 17 335 010,00  | 0,00    | 17 335 010,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2024   | 1 406 948,00  | 1 406 948,00  | 1 018 948,00  | 14 238 079,50  | 0,00    | 14 238 079,50 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 15 547 374,05  | 0,00    | 15 547 374,05 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 2 750 000,00   | 0,00    | 2 750 000,00  | 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   |
| 2036             | 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 <sup>X</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup> | w tym:   |   |  |  |  | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup> | w tym:   |  | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> |  |   |  |  |   |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup> |  |  |   |  |  |   |
| Lp               | 10.6   | 10.7                                    | 10.7.1   | 10.7.2  | 10.7.2.1   | 10.7.2.1.1   | 10.7.3   | 10.8   | 10.9  | 10.10  | 10.11  |   |
| Wykonanie 2018   | 459 538,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Wykonanie 2019   | 1 017 032,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Wykonanie 2020   | 886 432,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | -195 000,00  | x   | 0,00   | 11 534,00  |   |
| Wykonanie 2021   | 795 832,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 17 996,91  |   |
| Wykonanie 2022   | 759 166,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | -264 000,00  | x   | 0,00   | 13 489,38  |   |
| Wykonanie 2023   | 407 724,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | -74 776,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Plan 3 kw. 2024  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| Wykonanie 2024   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2025             | 330 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   |   |
| 2026             | 330 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2027             | 330 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2028             | 330 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2029             | 330 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2030             | 330 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2031             | 330 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2032             | 330 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2033             | 330 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2034             | 330 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2035             | 330 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2036             | 370 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - 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.

## Załącznik nr 2 do Uchwały nr VIII/42/24 Rady Gminy Stary Lubotyń z dnia 19 grudnia 2024 r.

| L.p.     | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna<br>lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady<br>finansowe | Limit 2025    | Limit 2026   | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|----------|--|--|------------------|------|-----------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------------|
|          |  |  | Od               | Do   |                             |               |              |            |            |                  |
| 1        | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |  |                  |      | 25 027 533,52               | 15 547 374,05 | 2 750 000,00 | 0,00       | 0,00       | 18 297 374,05    |
| 1.a      | - wydatki bieżące  |  |                  |      | 0,00                        | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.b      | - wydatki majątkowe  |  |                  |      | 25 027 533,52               | 15 547 374,05 | 2 750 000,00 | 0,00       | 0,00       | 18 297 374,05    |
| 1.1      | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: |  |                  |      | 0,00                        | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1    | - wydatki bieżące  |  |                  |      | 0,00                        | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe  |  |                  |      | 0,00                        | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2      | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:   |  |                  |      | 0,00                        | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.1    | - wydatki bieżące  |  |                  |      | 0,00                        | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.2    | - wydatki majątkowe  |  |                  |      | 0,00                        | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3      | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego   |  |                  |      | 25 027 533,52               | 15 547 374,05 | 2 750 000,00 | 0,00       | 0,00       | 18 297 374,05    |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące  |  |                  |      | 0,00                        | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe  |  |                  |      | 25 027 533,52               | 15 547 374,05 | 2 750 000,00 | 0,00       | 0,00       | 18 297 374,05    |
| 1.3.2.1  | Budowa odnawialnych źródeł energii na terenie gminy - Poprawa warunków życia mieszkańców   | URZĄD GMINY STARY LUBOTYŃ                    | 2021             | 2026 | 500 000,00                  | 0,00          | 500 000,00   | 0,00       | 0,00       | 500 000,00       |
| 1.3.2.2  | Rozbudowa drogi powiatowej nr 2630W na odcinku Koskowo - Stary Lubotyń - Poprawa jakości dróg  | URZĄD GMINY STARY LUBOTYŃ                    | 2023             | 2025 | 1 088 100,00                | 119 050,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 119 050,00       |
| 1.3.2.3  | Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Stary Lubotyń - Poprawa warunków życia mieszkańców  | URZĄD GMINY STARY LUBOTYŃ                    | 2023             | 2025 | 3 944 994,02                | 3 857 554,05  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 3 857 554,05     |
| 1.3.2.4  | Przebudowa drogi gminnej relacji Żyłowo - Podbiele - Poprawa nawierzchni dróg gminnych   | Urząd Gminy w Starym Lubotyniu               | 2023             | 2026 | 570 000,00                  | 50 000,00     | 500 000,00   | 0,00       | 0,00       | 550 000,00       |
| 1.3.2.5  | Przebudowa drogi gminnej Świerże-Chmielewo - Poprawa nawierzchni dróg gminnych   | Urząd Gminy w Starym Lubotyniu               | 2023             | 2025 | 623 500,00                  | 600 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 600 000,00       |
| 1.3.2.6  | Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Gniazdowo - Poprawa nawierzchni dróg gminnych  | Urząd Gminy w Starym Lubotyniu               | 2023             | 2025 | 633 000,00                  | 600 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 600 000,00       |
| 1.3.2.7  | Przebudowa drogi gminnej G260802W - Poprawa gminnej infrastruktury drogowej  | Urząd Gminy w Starym Lubotyniu               | 2023             | 2025 | 2 554 200,00                | 2 320 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 2 320 000,00     |
| 1.3.2.8  | Prace konserwatorsko-restauracyjne kościoła pw. NNMP w Starym Lubotyniu - Ochrona dziedzictwa kulturowego gminy  | Urząd Gminy w Starym Lubotyniu               | 2023             | 2025 | 1 085 739,50                | 610 770,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 610 770,00       |
| 1.3.2.9  | Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stary Lubotyń - Poprawa gminnej infrastruktury drogowej  | Urząd Gminy w Starym Lubotyniu               | 2023             | 2026 | 460 000,00                  | 50 000,00     | 400 000,00   | 0,00       | 0,00       | 450 000,00       |
| 1.3.2.10 | Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stare Rogowo - Poprawa infrastruktury drogowej   | Urząd Gminy w Starym Lubotyniu               | 2024             | 2025 | 455 000,00                  | 350 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 350 000,00       |
| 1.3.2.11 | Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Starym Lubotyniu o punkt przedszkolny - Poprawa warunków nauki  | Urząd Gminy w Starym Lubotyniu               | 2024             | 2025 | 2 105 000,00                | 2 090 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 2 090 000,00     |
| 1.3.2.12 | Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Budziszki - Poprawa nawierzchni dróg gminnych  | Urząd Gminy w Starym Lubotyniu               | 2024             | 2025 | 630 000,00                  | 600 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 600 000,00       |
| 1.3.2.13 | Utworzenie Centrum Opiekuńczego w miejscowości Sulęcín Szlachecki - Poprawa jakości życia mieszkańców  | Urząd Gminy w Starym Lubotyniu               | 2024             | 2026 | 2 045 000,00                | 680 000,00    | 1 300 000,00 | 0,00       | 0,00       | 1 980 000,00     |
| 1.3.2.14 | Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Starym Lubotyniu - Poprawa warunków nauki   | Urząd Gminy w Starym Lubotyniu               | 2024             | 2026 | 150 000,00                  | 50 000,00     | 50 000,00    | 0,00       | 0,00       | 100 000,00       |

|          |   |                                |      |      |              |              |      |      |      |              |
|----------|---|--------------------------------|------|------|--------------|--------------|------|------|------|--------------|
| 1.3.2.15 | Budowa Centrum Promocji Lokalnej w Starym Lubotyniu - zaspakajanie potrzeb o charakterze społecznym, kulturalnym oraz integracyjnym       | Urząd Gminy w Starym Lubotyniu | 2024 | 2025 | 2 170 000,00 | 1 770 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 770 000,00 |
| 1.3.2.16 | Budowa boiska przy Szkole Podstawowej w Starym Lubotyniu - Zwiększenie aktywności fizycznej dzieci i młodzieży                            | Urząd Gminy w Starym Lubotyniu | 2024 | 2025 | 100 000,00   | 50 000,00    | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00    |
| 1.3.2.17 | Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem przy Szkole Podstawowej w Starym Lubotyniu - Poprawa aktywności fizycznej dzieci i młodzieży | Urząd Gminy w Starym Lubotyniu | 2024 | 2025 | 5 913 000,00 | 1 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 750 000,00 |

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stary Lubotyń na lata 2025-2036

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.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stary Lubotyń zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stary Lubotyń jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Stary Lubotyń za lata 2023 i 2022 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Stary Lubotyń na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) 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 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stary Lubotyń została przygotowana na lata 2025-2036.

#### Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Stary Lubotyń wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Stary Lubotyń, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z planu budżetu;
2. dla lat 2026-2036 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Stary Lubotyń.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

## **1. Dochody**

Prognozy dochodów Gminy Stary Lubotyń 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.

### **1.1. Dochody bieżące**

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Stary Lubotyń oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik

#### **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 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Stary Lubotyń, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 2 220 000,00 zł, co stanowi 103,62% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 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 2025 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.

### **1.2. Dochody majątkowe**

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

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 9 419 866,58zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań

przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Stary Lubotyń
2. Przebudowa drogi gminnej G260802W
3. Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Starym Lubotyniu o punkt przedszkolny
4. Budowa Centrum Promocji Lokalnej w Starym Lubotyniu
5. Prace konserwatorsko-restauracyjne kościoła pw. NNMP w Starym Lubotyniu

Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Stary Lubotyń jest to zadanie realizowane w 2024 roku natomiast zrealizowane zostanie w 2025 roku ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Przebudowa drogi gminnej G260802W na to zadanie został rozstrzygnięty przetarg w 2024 roku i częściowo w tym roku jest ono realizowane natomiast ostateczna realizacja i rozliczenie nastąpi w 2025 roku. Zadanie zostanie zrealizowane w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Starym Lubotyniu o punkt przedszkolny jest to zadanie na które w dniu 11 października 2024 roku została podpisana umowa z Województwem Mazowieckim nr W/UMWM-UU/UM/RF/8834/2024 z terminem realizacji inwestycji do 31 grudnia 2025 roku.

Budowa Centrum Promocji Lokalnej w Starym Lubotyniu - zadanie inwestycyjne w trakcie realizacji z terminem zakończenia w 2025 roku w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Prace konserwatorsko-restauracyjne kościoła pw. NNMP w Starym Lubotyniu zadanie częściowo zrealizowane i opłacone w 2024 roku natomiast termin ostatecznej realizacji przypada na 2025 rok jest to zadanie realizowane w ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid.

## **2. Wydatki**

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

### **2.1. 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 Stary Lubotyń 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.

### **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Stary Lubotyń wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 10 459 070,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 632 976,47 zł. W latach 2026-2036 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 Stary Lubotyń 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). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie



systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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

### **Pozostałe wydatki bieżące**

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB.

## **2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stary Lubotyń na lata 2025-2036.

## **3. Wynik budżetu**

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi.

Wynik budżetu planuje się na poziomie -3 505 560,03 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 1 670 000,00 zł,
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 835 560,03 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

## **4. Przychody**

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 3 835 560,03 zł. Przychody Gminy Stary Lubotyń w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 2 000 000,00 zł,
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 835 560,03 zł.

## **5. Rozchody**

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Stary Lubotyń obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek. Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2036.

## **6. Kwota długu**

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stary Lubotyń na lata 2025-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 4 000 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 5 670 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych 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 2025 roku wyniesie 27,34%.

## **7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych**

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Stary Lubotyń zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

## **8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych**

W całym okresie prognozy Gmina Stary Lubotyń spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

## **9. Przedsięwzięcia**

Gmina Stary Lubotyń planuje realizację następujących zadań wieloletnich w latach 2025-2026:

1. Budowa odnawialnych źródeł energii na terenie gminy,
2. Rozbudowa drogi powiatowej nr 2630W na odcinku Koskowo - Stary Lubotyń,
3. Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Stary Lubotyń,
4. Przebudowa drogi gminnej relacji Żyłowo – Podbiele,
5. Przebudowa drogi gminnej Świerże-Chmielewo,
6. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości,
7. Przebudowa drogi gminnej G260802W,
8. Prace konserwatorsko-restauracyjne kościoła pw. NNMP w Starym Lubotyniu,
9. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stary Lubotyń,
10. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stare Rogowo,
11. Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Starym Lubotyniu o punkt przedszkolny,
12. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Budziszki,
13. Utworzenie Centrum Opiekuńczego w miejscowości Sulęcín Szlachecki,
14. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Starym Lubotyniu,
15. Budowa Centrum Promocji Lokalnej w Starym Lubotyniu,
16. Budowa boiska przy Szkole Podstawowej w Starym Lubotyniu,
17. Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem przy Szkole Podstawowej w Starym Lubotyniu.

## **Informacje dodatkowe**

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.