

Projekt

z dnia 21 października 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ŁOBZIE**

z dnia 2024 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Łobez na lata 2024 – 2037

Na podstawie art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) Rada Miejska w Łobzie uchwała, co następuje:

§ 1. 1. W uchwale Nr LXXII/476/2023 Rady Miejskiej w Łobzie z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Łobez na lata 2024 – 2037 zmienia się załączniki:

- 1) nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łobez na lata 2024 - 2037, zgodnie z brzmieniem ustalonym w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) nr 3 - Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Łobez w latach 2024 - 2029, zgodnie z brzmieniem ustalonym w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Objasnienia dotyczące zmian dokonanych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Łobez na lata 2024 - 2037, o których mowa w ust. 1, stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łobza.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Henryk Stankiewicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Łobzie

z dnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku x
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	1.2.2	
Wykonanie 2017	66 186 827,56	56 356 960,64	7 493 355,00	369 996,11	11 878 469,00	17 894 058,36	18 723 082,17	10 398 324,78	2 312 219,32	7 194 088,74
Wykonanie 2018	66 674 054,39	58 791 698,31	8 612 033,00	323 444,40	12 830 654,00	17 680 557,70	19 345 009,21	8 461 826,66	1 481 327,84	6 352 833,84
Wykonanie 2019	72 856 680,13	63 087 364,76	9 301 585,00	607 215,82	12 078 658,00	19 694 159,40	21 415 746,54	8 304 970,46	6 232 366,94	3 451 690,11
Wykonanie 2020	80 673 690,94	67 464 623,02	8 834 999,00	388 216,75	14 107 333,00	23 062 143,78	21 071 930,49	9 054 544,76	895 871,45	12 237 305,81
Wykonanie 2021	80 403 193,64	70 260 593,40	9 808 180,00	394 806,00	16 304 336,00	22 456 258,98	21 297 002,42	11 219 515,18	1 727 458,42	8 375 396,13
Wykonanie 2022	89 075 984,98	77 113 534,45	11 366 031,57	622 626,94	15 610 613,00	23 654 788,57	25 859 474,37	11 971 806,64	3 924 725,69	8 007 648,07
Plan 3 kw. 2023	86 250 412,72	66 352 062,62	8 213 164,00	973 845,00	17 602 125,00	12 485 353,87	27 067 574,75	13 133 788,00	3 688 738,00	16 179 612,00
Wykonanie 2023	83 210 839,61	66 983 721,89	8 213 164,00	973 845,00	18 174 554,15	11 715 820,57	27 966 338,17	13 239 417,02	1 057 038,09	15 142 130,80
2024	94 009 181,49	78 032 969,08	13 445 879,00	979 974,00	18 437 957,00	13 523 639,88	31 645 519,20	14 761 000,00	1 366 248,00	14 579 964,41
2025	95 110 441,32	85 199 265,00	37 917 030,00	807 587,00	2 048 608,00	12 000 000,00	32 426 040,00	15 500 000,00	1 550 000,00	6 798 060,00
2026	89 053 113,00	87 353 113,00	39 054 541,00	831 815,00	2 110 066,00	12 120 000,00	33 236 691,00	15 887 500,00	1 500 000,00	0,00
2027	92 065 122,00	90 565 122,00	40 226 177,00	856 769,00	2 173 368,00	12 241 200,00	35 067 608,00	17 284 688,00	1 300 000,00	0,00
2028	94 361 913,00	92 861 913,00	41 432 962,00	882 472,00	2 238 569,00	12 363 612,00	35 944 298,00	17 716 805,00	1 300 000,00	0,00
2029	96 720 776,00	95 220 776,00	42 675 951,00	908 945,00	2 305 726,00	12 487 248,00	36 842 905,00	18 159 725,00	1 300 000,00	0,00
2030	99 143 440,00	97 643 440,00	43 956 230,00	936 214,00	2 374 888,00	12 612 120,00	37 763 978,00	18 613 718,00	1 300 000,00	0,00

2031	101 631 680,00	100 131 680,00	45 274 917,00	964 300,00	2 446 145,00	12 738 241,00	38 708 077,00	19 079 061,00	1 500 000,00	1 300 000,00	0,00
2032	104 187 325,00	102 887 325,00	46 633 165,00	993 229,00	2 519 529,00	12 865 623,00	39 675 779,00	19 556 038,00	1 500 000,00	1 300 000,00	0,00
2033	106 812 263,00	105 312 263,00	48 032 160,00	1 023 026,00	2 595 115,00	12 994 279,00	40 667 673,00	20 044 939,00	1 500 000,00	1 300 000,00	0,00
2034	110 008 397,00	108 008 397,00	49 473 125,00	1 053 717,00	2 672 968,00	13 124 222,00	41 684 365,00	20 546 062,00	2 000 000,00	1 300 000,00	0,00
2035	112 777 743,00	110 777 743,00	50 957 319,00	1 085 329,00	2 753 157,00	13 255 464,00	42 726 474,00	21 059 714,00	2 000 000,00	1 300 000,00	0,00
2036	115 622 335,00	113 622 335,00	52 486 039,00	1 117 869,00	2 835 752,00	13 388 019,00	43 794 636,00	21 586 207,00	2 000 000,00	1 300 000,00	0,00
2037	118 544 272,00	116 544 272,00	54 060 620,00	1 151 426,00	2 920 825,00	13 521 899,00	44 889 502,00	22 125 862,00	2 000 000,00	1 300 000,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje 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, wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wydatki ogółem x Wyszczególnienie	z tego:										w tym:			
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1			
								Wydatki bieżące x na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, 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 wzrost krajowy) x
Wykonanie 2017	60 370 709,98	53 797 476,94	20 358 315,52	0,00	757 505,21	0,00	0,00	0,00	0,00	6 573 233,04	0,00	20 000,00			
Wykonanie 2018	71 818 357,60	56 141 331,90	22 159 643,63	0,00	681 336,85	0,00	0,00	0,00	0,00	15 677 025,70	15 677 025,70	150 800,00			
Wykonanie 2019	71 646 923,26	61 504 542,09	24 628 198,22	0,00	723 984,06	0,00	0,00	0,00	0,00	10 142 381,17	10 092 381,17	14 000,00			
Wykonanie 2020	78 361 295,29	66 665 503,01	25 926 963,95	0,00	544 444,38	0,00	0,00	0,00	0,00	11 685 792,28	11 445 792,28	66 428,26			
Wykonanie 2021	82 795 803,31	67 071 445,74	26 807 660,46	0,00	464 983,48	0,00	0,00	0,00	0,00	15 724 357,57	10 774 357,57	81 000,00			
Wykonanie 2022	82 144 607,77	75 297 731,75	29 914 248,45	0,00	1 994 259,02	0,00	0,00	0,00	0,00	6 846 876,02	6 846 876,02	420 000,00			
Plan 3 kw. 2023	100 763 644,35	69 639 715,35	32 200 836,51	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	170 395,00	31 123 929,00	31 123 929,00	161 000,00			
Wykonanie 2023	98 998 311,42	69 550 572,45	32 103 916,55	0,00	2 644 688,24	0,00	0,00	0,00	170 394,83	29 447 738,97	29 447 738,97	356 187,99			
2024	97 614 045,63	76 592 627,47	38 660 233,72	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	170 474,00	19 021 418,16	19 021 418,16	2 014 978,00			
2025	92 633 477,00	79 763 744,00	40 184 115,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	126 204,00	12 869 733,00	12 869 733,00	800 000,00			
2026	86 240 021,00	81 275 378,00	41 791 480,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	114 323,00	6 964 643,00	6 964 643,00	800 000,00			
2027	90 783 127,68	83 868 134,00	43 463 139,00	0,00	2 315 000,00	0,00	0,00	0,00	102 442,00	6 914 993,68	6 914 993,68	0,00			
2028	92 183 887,68	86 724 570,00	45 201 665,00	0,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	90 341,00	5 459 317,68	5 459 317,68	0,00			
2029	93 156 781,68	89 614 374,00	47 009 732,00	0,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	79 103,00	3 542 407,68	3 542 407,68	0,00			
2030	94 338 584,68	92 559 372,00	48 890 121,00	0,00	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	66 767,00	1 779 212,68	1 779 212,68	0,00			
2031	97 505 623,68	95 758 535,00	50 845 726,00	0,00	1 475 000,00	0,00	0,00	0,00	54 918,00	1 747 088,68	1 747 088,68	0,00			
2032	100 039 799,68	98 898 978,00	52 879 555,00	0,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	46 130,00	1 140 821,68	1 140 821,68	0,00			
2033	102 469 727,68	101 932 973,00	54 994 737,00	0,00	965 000,00	0,00	0,00	0,00	36 942,00	536 754,68	536 754,68	0,00			
2034	106 100 938,36	105 307 949,00	57 194 526,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	24 484,00	792 989,36	792 989,36	0,00			
2035	109 075 257,48	108 838 503,00	59 482 307,00	0,00	381 000,00	0,00	0,00	0,00	1 480,00	236 754,48	236 754,48	0,00			

2036	113 874 835,00	112 512 401,00	61 861 599,00	0,00	0,00	186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 362 434,00	1 362 434,00	0,00
2037	116 876 772,00	116 419 599,00	64 336 063,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457 183,00	457 183,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		4	4.1	z tego:		4.2	4.3	4.3.1
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x			Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	w tym:			
		3	3.1		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017		5 816 117,58	3 272 670,00	0,00	31 449,59	0,00	0,00	0,00	0,00	31 449,59	0,00
Wykonanie 2018		-5 144 303,21	0,00	5 705 872,01	5 705 872,01	3 150 000,00	2 588 431,20	0,00	0,00	2 555 872,01	2 555 872,01
Wykonanie 2019		1 209 756,87	1 209 756,87	4 134 383,80	4 134 383,80	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	61 227,47	0,00
Wykonanie 2020		2 312 395,65	1 680 000,00	8 146 080,67	8 146 080,67	6 461 540,00	0,00	81 218,65	0,00	1 563 322,02	0,00
Wykonanie 2021		-2 382 609,67	0,00	11 482 743,62	11 482 743,62	2 710 000,00	0,00	7 647 873,30	1 274 245,74	1 118 363,93	1 118 363,93
Wykonanie 2022		6 931 377,21	4 088 036,32	8 846 108,63	8 846 108,63	3 000 000,00	0,00	3 454 259,32	0,00	2 391 849,31	0,00
Plan 3 kw. 2023		-14 513 231,63	0,00	14 861 256,95	14 861 256,95	6 285 000,00	5 936 874,68	8 193 056,93	8 193 056,93	383 200,02	383 200,02
Wykonanie 2023		-15 787 471,81	0,00	18 160 387,02	18 160 387,02	6 285 000,00	5 936 874,68	9 205 696,93	9 205 696,93	2 669 690,09	644 800,20
2024		-3 604 864,14	0,00	43 230 486,86	43 230 486,86	41 206 004,72	2 580 382,00	1 209 107,93	1 024 482,14	815 374,21	0,00
2025		2 476 964,32	2 476 964,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		813 092,00	813 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		1 281 994,32	1 281 994,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		2 178 025,32	2 178 025,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		3 563 994,32	3 563 994,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		4 804 855,32	4 804 855,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		4 126 056,32	4 126 056,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		4 147 525,32	4 147 525,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		4 342 525,32	4 342 525,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		3 907 458,64	3 907 458,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		3 702 485,52	3 702 485,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	1 747 500,00	1 747 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 667 500,00	1 667 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:			5.1	z tego:			
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x budżetu x	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu	w tym:			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	z tego:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zadłużeniem (długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	3 272 670,00	3 272 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	500 341,33	466 619,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	73 156,33	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 681 488,50	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	6 506,39	0,00	0,00	0,00	3 255 513,82	3 058 014,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 088 036,32	4 088 036,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	348 025,32	348 025,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	348 432,64	348 432,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	39 625 622,72	39 625 622,72	36 526 004,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 476 964,32	2 476 964,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	813 092,00	813 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 281 994,32	1 281 994,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 178 025,32	2 178 025,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 563 994,32	3 563 994,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 804 855,32	4 804 855,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 126 056,32	4 126 056,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 147 525,32	4 147 525,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 342 525,32	4 342 525,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 907 458,64	3 907 458,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 702 485,52	3 702 485,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

all

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 747 500,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 667 500,00	0,00	0,00	0,00

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

clp

Lp	Wykazę różnic	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami a wydatkami	Różnica między dochodami a wydatkami	Różnica między dochodami a wydatkami
		łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
		z tego:													
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków *	6.1	7.1				
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 2017	x	x	x	x	0,00	24 834 157,33	0,00	0,00	2 561 483,70	2 562 933,29					
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	27 517 538,00	33 722,00	0,00	2 650 366,41	5 206 238,42					
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	27 897 538,00	80 000,00	0,00	1 592 822,67	1 654 050,14					
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	35 830 518,00	11 488,50	0,00	799 120,01	2 443 660,68					
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	35 132 343,68	197 499,50	0,00	3 189 147,66	11 955 384,89					
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	33 694 147,36	0,00	0,00	1 815 802,70	7 661 911,33					
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	39 280 962,04	0,00	0,00	-3 287 652,73	5 288 604,22					
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	39 280 554,72	0,00	0,00	-2 566 850,56	9 308 536,46					
2024	36 526 004,72	36 526 004,72	0,00	0,00	0,00	40 510 776,72	0,00	1 750 800,00	-559 656,39	1 464 823,75					
2025	x	x	x	x	0,00	37 683 652,40	0,00	0,00	5 435 521,00	5 435 521,00					
2026	x	x	x	x	0,00	36 520 400,40	0,00	0,00	6 077 735,00	6 077 735,00					
2027	x	x	x	x	0,00	34 888 246,08	0,00	0,00	6 696 988,00	6 696 988,00					
2028	x	x	x	x	0,00	32 360 060,76	0,00	0,00	6 137 343,00	6 137 343,00					
2029	x	x	x	x	0,00	28 445 906,44	0,00	0,00	5 606 402,00	5 606 402,00					
2030	x	x	x	x	0,00	23 641 051,12	0,00	0,00	5 084 068,00	5 084 068,00					
2031	x	x	x	x	0,00	19 514 994,80	0,00	0,00	4 373 145,00	4 373 145,00					
2032	x	x	x	x	0,00	15 367 469,48	0,00	0,00	3 788 347,00	3 788 347,00					
2033	x	x	x	x	0,00	11 024 944,16	0,00	0,00	3 379 280,00	3 379 280,00					
2034	x	x	x	x	0,00	7 117 485,52	0,00	0,00	2 700 448,00	2 700 448,00					
2035	x	x	x	x	0,00	3 415 000,00	0,00	0,00	1 939 240,00	1 939 240,00					

2036	x	x	x	x	0,00	1 667 500,00	0,00	1 109 934,00	1 109 934,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	124 683,00	124 683,00

8) Skorygowanie o środki dotychczas obliczonego 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.

Lp	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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2	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	8.3.1	8.4
Wykonanie 2017	x	14,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	x	11,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	x	19,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	x	5,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	x	11,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	x	13,33%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	-0,60%	6,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	1,16%	3,08%	x	x	x	x
2024	9,23%	3,18%	11,72%	11,27%	TAK	TAK
2025	7,21%	10,85%	10,34%	9,88%	TAK	TAK
2026	4,70%	11,28%	5,07%	5,32%	TAK	TAK
2027	5,02%	11,51%	5,93%	6,18%	TAK	TAK
2028	5,91%	10,39%	7,09%	7,34%	TAK	TAK
2029	7,22%	9,25%	7,51%	7,77%	TAK	TAK
2030	7,76%	8,07%	7,98%	8,23%	TAK	TAK
2031	6,45%	6,69%	9,22%	9,22%	TAK	TAK
2032	6,01%	5,56%	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2033	5,80%	4,71%	8,96%	8,96%	TAK	TAK
2034	4,86%	3,53%	8,03%	8,03%	TAK	TAK
2035	4,25%	2,38%	6,89%	6,89%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

all

2036	1,93%	1,29%	x	5,74%	5,74%	TAK	TAK
2037	1,69%	0,19%	x	4,60%	4,60%	TAK	TAK

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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.3	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x			
Wykonanie 2017	39 496,74	39 496,74	6 136 143,39	6 136 143,39	6 136 143,39	127 934,00	165 339,65	136 576,84		
Wykonanie 2018	107 104,97	107 104,97	3 463 928,91	3 463 928,91	3 463 928,91	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	55 079,66	55 079,66	2 084 445,53	2 084 445,53	2 084 445,53	8 015,36	8 015,36	8 015,36		
Wykonanie 2020	333 934,50	333 934,50	4 619 381,92	4 619 381,92	4 583 673,73	314 404,50	314 404,50	291 495,65		
Wykonanie 2021	170 000,00	170 000,00	2 459 026,36	2 459 026,36	2 459 026,36	56 750,00	56 750,00	47 828,90		
Wykonanie 2022	2 213 344,58	2 213 344,58	599 606,03	599 606,03	594 212,88	1 607 147,48	1 607 147,48	1 512 329,60		
Plan 3 kw. 2023	1 988 385,00	1 988 385,00	3 308 202,00	3 308 202,00	3 308 202,00	2 533 656,81	2 533 656,81	2 167 358,05		
Wykonanie 2023	1 048 114,37	1 048 114,37	3 178 000,00	3 178 000,00	3 178 000,00	1 613 182,76	1 613 182,76	1 381 582,60		
2024	127 934,00	127 934,00	91 360,00	91 360,00	84 328,80	136 100,00	136 100,00	106 185,22		
2025	99 452,00	99 452,00	407 960,00	407 960,00	338 606,80	105 800,00	105 800,00	82 545,16		
2026	122 294,00	122 294,00	0,00	0,00	0,00	130 100,00	130 100,00	101 504,02		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	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		

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		bieżące	majątkowe						
Wykonanie 2017	3 195 501,71	3 195 501,71	2 716 176,43	4 818 230,00	0,00	4 818 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	4 888 257,91	4 888 257,91	4 158 781,33	14 537 089,44	151 607,99	14 385 481,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	3 639 350,37	3 639 350,37	2 839 847,57	4 538 887,37	186 761,63	4 352 125,74	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	5 103 062,22	5 103 062,22	4 322 213,34	2 902 444,15	0,00	2 902 444,15	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	2 308 390,97	2 308 390,97	1 962 132,36	1 687 074,46	209 648,72	1 477 425,74	0,00	0,00	25 029,00	0,00	
Wykonanie 2022	177 143,95	177 143,95	152 336,38	3 161 678,25	906 755,15	2 254 923,10	0,00	0,00	68 389,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	3 463 182,00	3 463 182,00	3 463 182,00	13 614 550,00	0,00	13 614 550,00	0,00	0,00	68 389,00	0,00	
Wykonanie 2023	3 383 852,00	3 383 852,00	3 383 852,00	12 091 749,37	0,00	12 091 749,37	0,00	0,00	77 336,00	0,00	
2024	44 000,00	44 000,00	34 328,80	6 186 807,00	136 100,00	6 050 707,00	0,00	0,00	74 790,00	0,00	
2025	434 000,00	434 000,00	338 606,80	8 912 082,00	315 800,00	8 596 282,00	0,00	0,00	87 519,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	562 197,00	130 100,00	432 097,00	0,00	0,00	87 519,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	411 613,00	0,00	411 613,00	0,00	0,00	87 519,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	391 241,00	0,00	391 241,00	0,00	0,00	87 519,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	370 588,00	0,00	370 588,00	0,00	0,00	87 519,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 519,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 519,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 519,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 519,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 815,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 691,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	w tym:				10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:						
						10.7.2.1.1						Wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji
Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, imich niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(-) spłaty zobowiązań, wyjątkowa z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypłat papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
Wyszczególnienie												
Wykonanie 2017	3 272 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	466 619,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 680 000,00	350 160,00	350 160,00	350 160,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	184 608,00	
Wykonanie 2021	3 058 014,32	350 160,00	350 160,00	350 160,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	4 088 036,32	350 160,00	350 160,00	350 160,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	348 025,32	350 160,00	350 160,00	350 160,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	348 432,64	350 160,00	350 160,00	350 160,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2024	39 625 622,72	350 160,00	350 160,00	350 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 476 964,32	350 160,00	350 160,00	350 160,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2026	813 092,00	350 160,00	350 160,00	350 160,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2027	1 281 984,32	350 160,00	350 160,00	350 160,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2028	2 178 025,32	350 160,00	350 160,00	350 160,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2029	3 563 994,32	350 160,00	350 160,00	350 160,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2030	4 804 855,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2031	4 126 056,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2032	4 147 525,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2033	4 342 525,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2034	3 907 458,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2035	3 702 485,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	

2036	1 747 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 667 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczeniu 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 włączaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zacznęto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Łobzie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia				
			Od	Do		Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 414 922,00	6 186 807,00	8 912 082,00	562 197,00	411 613,00	391 241,00
1.a	- wydatki bieżące				582 000,00	136 100,00	315 800,00	130 100,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 832 922,00	6 050 707,00	8 596 282,00	432 097,00	411 613,00	391 241,00
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.Uj.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				850 000,00	180 100,00	539 800,00	130 100,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				372 000,00	136 100,00	105 800,00	130 100,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Miejskim w Łobzie oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Łobez -	URZĄD MIEJSKI W ŁOBZIE	2024	2026	372 000,00	136 100,00	105 800,00	130 100,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				478 000,00	44 000,00	434 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zapewnienie wymaganego poziomu cyberbezpieczeństwa i ochrony informacji w Urzędzie Miejskim w Łobzie oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Łobez -	URZĄD MIEJSKI W ŁOBZIE	2024	2026	478 000,00	44 000,00	434 000,00	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				17 564 922,00	6 006 707,00	8 372 282,00	432 097,00	411 613,00	391 241,00
1.3.1	- wydatki bieżące				210 000,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego dla Gminy Łobez -	URZĄD MIEJSKI W ŁOBZIE	2024	2026	210 000,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 354 922,00	6 006 707,00	8 162 282,00	432 097,00	411 613,00	391 241,00
1.3.2.1	Zakup nieruchomości gruntowej zabudowanej dwukondygnacyjnym budynkiem użytkowym, położonym w obrębie nr 1 miasta Łobez, przy ul. Gen. Wł. Sikorskiego 6 -	ŁOBZIE	2020	2029	4 101 027,00	462 512,00	452 582,00	432 097,00	411 613,00	391 241,00
1.3.2.2	Waloryzacja zabytкового pałacu w Unimiu -	URZĄD MIEJSKI W ŁOBZIE	2024	2025	554 600,00	249 900,00	304 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej w ramach Programu Polski Ład (Budowa kanalizacji sanitarnej) w m. Dobieszewo z przesyłem do m. Unimie i modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w miejscowości Mieszne) -	URZĄD MIEJSKI W ŁOBZIE	2024	2025	6 055 000,00	3 155 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Program Ciepłe Mieszkanie -	URZĄD MIEJSKI W ŁOBZIE	2024	2026	2 400 000,00	800 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja infrastruktury edukacyjnej w gminie Łobez (Modernizacja i przebudowa kuchni w Przedszkolu Miejskim , Modernizacja Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej Nr 1, Modernizacja Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej Nr 3) -	URZĄD MIEJSKI W ŁOBZIE	2024	2025	2 176 285,00	318 285,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Poprawa infrastruktury społecznej gminy Łobez (Budowa nowego cmentarza komunalnego, Rozbudowa remizy OSP Zagórzycze) -	URZĄD MIEJSKI W ŁOBZIE	2024	2025	2 066 000,00	1 021 000,00	1 045 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	370 588,00	17 936 922,00
1.a	0,00	562 000,00
1.b	370 588,00	17 354 922,00
1.1	0,00	372 000,00
1.1.1	0,00	372 000,00
1.1.1.1	0,00	372 000,00
1.1.2	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	370 588,00	17 564 922,00
1.3.1	0,00	210 000,00
1.3.1.1	0,00	210 000,00
1.3.2	370 588,00	17 354 922,00
1.3.2.1	370 588,00	4 101 027,00
1.3.2.2	0,00	554 600,00
1.3.2.3	0,00	6 055 000,00
1.3.2.4	0,00	2 400 000,00
1.3.2.5	0,00	2 178 285,00
1.3.2.6	0,00	2 066 000,00

del

cll

Zmiany dokonane w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Łobez na lata 2024 – 2037

1. Dochody bieżące:

Rok 2024 – dostosowanie do zmian budżetu na 2024 rok.

W latach 2025 – 2037 – zmian nie dokonano.

1.1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych:

Rok 2024 – zwiększenie o kwotę 1.370.592,00 zł.

W latach 2025 – 2037 – zmian nie dokonano.

1.2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych:

zmian nie dokonano

1.3. Dochody z subwencji ogólnej:

Rok 2024 – zwiększenie o kwotę 629.408,00 zł.

W latach 2025 – 2037 – zmian nie dokonano.

1.4. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące:

Rok 2024 – dostosowanie do zmian budżetu na 2024 rok.

W latach 2025 – 2037 – zmian nie dokonano.

1.5. Pozostałe dochody bieżące:

Rok 2024 – dostosowanie do zmian budżetu na 2024 rok.

W latach 2025 – 2037 – zmian nie dokonano.

1.5.1 w tym z podatku od nieruchomości:

zmian nie dokonano

2. Dochody majątkowe.

Rok 2024 – dostosowanie do zmian budżetu na 2024 rok.

W latach 2025 – 2037 – zmian nie dokonano

3. Wydatki bieżące.

Rok 2024 – dostosowanie do zmian budżetu na 2024 rok.

Rok 2025 – zwiększenie o kwotę 1.000.000,00 zł.

W latach 2026 – 2037 – zmian nie dokonano.

3.1 Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Rok 2024 – dostosowanie do zmian budżetu na 2024 rok.

W latach 2025 – 2037 – zmian nie dokonano.

3.2 Poręczenia i gwarancje

zmian nie dokonano.

4. Wydatki na obsługę długu.

Rok 2024 – zwiększenie o kwotę 200.000,00 zł.

W latach 2025 – 2037 dokonano przeliczenia wydatków na obsługę długu, zastosowano dla całego okresu kredytowania wskaźnik WIBOR na poziomie 5,85 % (stawka aktualnie obowiązująca) powiększony o marżę banku z tytułu planowanej do zaciągnięcia pożyczki długoterminowej na maksymalnym poziomie 0,85 %.

5. Wydatki majątkowe.

Rok 2024 – dostosowanie do zmian budżetu na 2024 rok,

W latach 2025 – 2037 – zmian nie dokonano.

6. Wynik budżetu.

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie na rok 2024 wynik budżetu (deficyt) zmniejszył się o kwotę 1.000.000,00 zł do poziomu – 3.604.864,14 zł (z kwoty – 4.604.864,14 zł), natomiast w roku 2025 (nadwyżka) do poziomu 2.476.964,32 zł (z kwoty 3.476.964,32 zł).

W latach 2025 – 2037 – zmian nie dokonano.

7. Przychody budżetu.

W roku 2024 zwiększenie o kwotę 36.526.004,72 zł

W roku 2024 planuje się zaciągnąć pożyczkę długoterminową na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów (zaciągniętych w latach 2015 – 2024). Na koniec 2024 roku (po spłacie planowanych w roku bieżącym zobowiązań) zadłużenie gminy z tytułu kredytów i pożyczki stanowić będzie kwotę 38.759.976,72 zł, z czego z tytułu kredytów kwotę 36.526.004,72 zł i z tytułu pożyczki zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie kwotę 2.233.972,00 zł. Pożyczka oprocentowana jest na poziomie stawki WIBOR 3M (bez marży) dlatego nie zostanie objęta nowym finansowaniem, gdyż nie byłoby to uzasadnione ekonomicznie.

Oprocentowanie zaciągniętych przez gminę kredytów stanowi sumę stawki WIBOR 3M lub WIBOR 1M oraz marży banku. W poniższej tabeli przedstawiono koszty obsługi poszczególnych kredytów oraz obowiązujące stawki marży. Okres spłaty wynika z zawartych umów kredytowych.

lp.	bank finansujący	pozostało do spłaty w latach 2025-2037	marża	koszt obsługi w oparciu o WIBOR 3M (5,85%) + marża banku
1	BS Goleniów	6 185 000,00	1,10%	3 753 092,23
2	BS/SGB	1 800 000,00	2,50%	981 163,89
3	BGK	2 310 000,00	1,03%	1 035 512,10
4	BGK	3 600 000,00	1,60%	2 169 741,06
5	MBS	3 085 466,72	1,54%	1 792 530,32
6	MBS	2 460 000,00	1,17%	1 403 798,05
7	MBS	2 850 000,00	1,09%	1 462 614,75
8	PKO BP	9 555 538,00	0,74%	2 474 749,83
9	PKO BP	4 680 000,00	0,85%	3 126 721,12
Razem		36 526 004,72	X	18 199 923,36

Zaciągnięcie pożyczki na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań przy pozostawieniu okresu spłaty i wysokości rat na obecnym poziomie, przy zastosowaniu oprocentowania opartego na sumie wielkości stawki WIBOR 3M (5,85%) oraz marży banku na maksymalnym poziomie 0,85 % (wysokość marży wynika z rozeznania rynku finansowego oraz jest równa ostatniej uzyskanej w postępowaniu na udzielenie kredytu długoterminowego dla gminy Łobez w roku 2024) obniży koszt obsługi długu gminy o kwotę co najmniej 815.038,42 zł.

Średnia marża wyliczona na podstawie aktualnych umów kredytowych stanowi wartość 1,13 %.

W poniższej tabeli przedstawiono porównanie kosztu obsługi zadłużenia z tytułu obowiązujących umów kredytowych oraz z tytułu planowanej pożyczki. Okres oraz plan spłaty pożyczki pozostawiono na takim samym poziomie jak aktualne zobowiązania z tytułu posiadanych kredytów.

rok	odsetki od kredytów (WIBOR 3M, 1M + indywidualna marża banku każdego kredytu)	odsetki od pożyczki (WIBOR 3M + marża banku w wysokości 0,85%)	różnica
2025	2 472 616 zł	2 371 206 zł	-101 410 zł
2026	2 377 495 zł	2 277 031 zł	-100 464 zł
2027	2 310 956 zł	2 211 992 zł	-100 464 zł
2028	2 233 740 zł	2 137 705 zł	-96 035 zł
2029	2 056 981 zł	1 964 489 zł	-92 492 zł
2030	1 799 372 zł	1 708 047 zł	-91 326 zł
2031	1 501 006 zł	1 417 083 zł	-83 924 zł
2032	1 223 997 zł	1 160 207 zł	-63 789 zł
2033	925 378 zł	881 804 zł	-43 573 zł
2034	646 739 zł	620 691 zł	-26 048 zł
2035	391 878 zł	379 513 zł	-12 365 zł
2036	188 811 zł	185 406 zł	-3 405 zł
2037	70 956 zł	69 712 zł	-1 244 zł
Razem	18 199 923 zł	17 384 885 zł	-816 539 zł

Zaciągnięcie nowego finansowania nie spowoduje wzrostu zadłużenia gminy natomiast.

Z tytułu zaciągnięcia pożyczki gmina nie poniesie dodatkowych kosztów poza marżą banku, również wcześniejsza spłata aktualnego zadłużenia nie obciąży budżetu gminy, natomiast przyniesie znaczący efekt ekonomiczny związany z niższym kosztem jego obsługi.

8. Rozchody budżetu.

W roku 2024 zwiększenie o kwotę 37.526.004,72 zł, z czego 1.000.000,00 zł z dochodów własnych gminy (spłata z roku 2025), natomiast 36.526.004,72 zł obejmie spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (finansowanie z przychodów z planowanej pożyczki) .

W roku 2025 zmniejszenie o kwotę 1.000.000,00 zł.

W latach 2026 – 2037 – zmian nie dokonano.

Skutkiem finansowym powyższej zmiany będzie zmniejszenie długu gminy na koniec 2024 roku o kwotę 1.000.000,00 zł.

10. Spełnienie wskaźników określonych w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

10.1 Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

W 2024 roku zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie – 559.658,39 zł (zmiana o 1.532.352,00 zł, przed zmianami kwota – 2.092.010,39 zł).

10.2 Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W okresie objętym prognozą wskaźniki z art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych zarówno przy uwzględnieniu planu na III kwartał 2023 r. jak i wykonania za rok 2023 są spełnione.

W roku 2024 zastosowano wyłączenie dotyczące spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań nowym finansowaniem w kwocie 36.526.004,72 zł (poz. 5.1.1, 5.1.1.3 i 5.1.1.3.1 wpf).

Zmiany dokonane w wykazie przedsięwzięć do WPF

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego

- wydatki majątkowe:

- 1) Zakup nieruchomości gruntowej zabudowanej dwukondygnacyjnym budynkiem użytkowym, położonym w obrębie nr 1 miasta Łobez, przy ul. Gen. Wł. Sikorskiego 6.

Zwiększenie limitu zobowiązań oraz łącznych nakładów finansowych o kwotę oprocentowania od niespłaconych rat związanych z zakupem nieruchomości. Oprocentowanie wyliczone na podstawie aktualnej stawki WIBOR 3M dla całego okresu spłaty.

lp.	przed zmianą (zł)	zmiana (zł)	po zmianie (zł)
Limit 2024	350.160,00	112.352,00	462.512,00
Limit 2025	350.160,00	102.422,00	452.582,00
Limit 2026	350.160,00	81.937,00	432.097,00
Limit 2027	350.160,00	61.453,00	411.613,00
Limit 2028	350.160,00	41.081,00	391.241,00
Limit 2029	350.160,00	20.428,00	370.588,00

- 3) Modernizacja infrastruktury edukacyjnej w gminie Łobez (Modernizacja i przebudowa kuchni w Przedszkolu Miejskim, Modernizacja sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej Nr 1, Modernizacja sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej Nr 3)

Zmniejszenie limitu zobowiązań oraz łącznych nakładów finansowych o kwotę 31.705,00 zł.

lp.	przed zmianą (zł)	zmiana (zł)	po zmianie (zł)
Limit 2024	350.000,00	- 31.705,00	318.295,00
Limit 2025	1.860.000,00	0,00	1.860.000,00