

**UCHWAŁA NR VI/245/21
RADY MIEJSKIEJ W LUBAWCE**

z dnia 25 marca 2021 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubawka

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz.U.2021, poz.305), **Rada Miejska w Lubawce uchwala co następuje:**

§ 1. 1. Zmienia się załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 29 grudnia 2020 roku nr XV/199/20, który przyjmuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Zmienia się załącznik nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 29 grudnia 2020 roku nr XV/199/20, który przyjmuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej zawiera załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lubawka.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Lubawce

Michał Oldak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	1,1	z tego:						w tym:		
			1,1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,4	1,1,5	z tego:			
								z tego:		w tym:	
			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 2020	49 410 554,22	46 847 610,62	7 241 635,00	350 230,67	14 053 734,00	16 852 322,96	8 349 687,99	4 582 428,73	2 562 943,60	270 751,86	1 595 458,48
2021	46 803 567,00	44 569 861,00	7 368 919,00	300 000,00	15 151 290,00	13 203 308,00	8 546 344,00	4 650 000,00	2 233 706,00	267 000,00	1 916 706,00
2022	46 072 000,00	44 051 000,00	7 368 919,00	300 000,00	15 716 571,00	12 583 675,00	8 081 835,00	4 836 000,00	2 021 000,00	200 000,00	1 821 000,00
2023	44 860 000,00	44 660 000,00	7 368 919,00	300 000,00	16 216 571,00	12 483 675,00	8 290 835,00	4 605 650,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2024	45 280 000,00	45 080 000,00	7 368 919,00	300 000,00	16 716 571,00	12 183 675,00	8 510 835,00	4 697 800,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2025	46 000 000,00	45 800 000,00	7 368 919,00	300 000,00	17 216 571,00	12 183 675,00	8 730 835,00	4 697 800,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2026	46 000 000,00	45 800 000,00	7 368 919,00	300 000,00	17 216 571,00	12 183 675,00	8 730 835,00	4 697 800,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2027	46 000 000,00	45 800 000,00	7 368 919,00	300 000,00	17 216 571,00	12 183 675,00	8 730 835,00	4 697 800,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	46 000 000,00	45 800 000,00	7 368 919,00	300 000,00	17 216 571,00	12 183 675,00	8 730 835,00	4 697 800,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	46 000 000,00	45 800 000,00	7 368 919,00	300 000,00	17 216 571,00	12 183 675,00	8 730 835,00	4 697 800,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2030	46 000 000,00	45 800 000,00	7 368 919,00	300 000,00	17 216 571,00	12 183 675,00	8 730 835,00	4 697 800,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2031	46 000 000,00	45 800 000,00	7 368 919,00	300 000,00	17 216 571,00	12 183 675,00	8 730 835,00	4 697 800,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	46 000 000,00	45 800 000,00	7 368 919,00	300 000,00	17 216 571,00	12 183 675,00	8 730 835,00	4 697 800,00	200 000,00	200 000,00	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 wykraczających poza minimalny 4-letni okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
									Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				
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 2020	46 683 732,73	42 319 267,11	15 696 846,32	0,00	0,00	246 474,22	0,00	58 851,91	0,00	4 374 465,62	4 374 465,62	804 617,68		
2021	52 471 131,12	44 405 097,80	17 368 352,44	0,00	0,00	170 000,00	0,00	20 000,00	0,00	8 066 033,32	8 066 033,32	505 600,00		
2022	43 164 000,00	43 100 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	165 000,00	0,00	20 000,00	0,00	64 000,00	64 000,00	0,00		
2023	43 950 000,00	43 500 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	150 000,00	0,00	20 000,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00		
2024	44 160 000,00	43 900 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	145 000,00	0,00	15 000,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00		
2025	44 875 000,00	44 400 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	140 000,00	0,00	15 000,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00		
2026	44 897 120,09	44 400 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	130 000,00	0,00	15 000,00	0,00	497 120,09	497 120,09	0,00		
2027	45 629 081,42	44 400 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	125 000,00	0,00	10 000,00	0,00	1 229 081,42	1 229 081,42	0,00		
2028	44 965 000,00	44 400 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	115 000,00	0,00	10 000,00	0,00	565 000,00	565 000,00	0,00		
2029	44 965 000,00	44 400 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	100 000,00	0,00	10 000,00	0,00	565 000,00	565 000,00	0,00		
2030	44 955 000,00	44 400 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	65 000,00	0,00	5 000,00	0,00	555 000,00	555 000,00	0,00		
2031	45 000 000,00	44 400 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	40 000,00	0,00	5 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00		
2032	45 000 000,00	44 400 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	3	4	z tego:				w tym:	
			3.1	4.1	4.1.1	4.2		4.3
Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Wykonanie 2020	2 716 821,49	4 964 031,90	280 918,58	0,00	434 128,70	0,00	4 248 964,62	0,00
2021	-5 667 564,12	6 757 564,12	2 171 000,00	2 171 000,00	2 084 129,90	2 084 129,90	2 502 434,22	1 412 434,22
2022	2 908 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 102 879,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	370 918,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	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 6 ustawy.

Lp	z tego:			5	5.1	z tego:			
	w tym:		5.1.1			w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2
	4.4	4.4.1				4.5	4.5.1		
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów / pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
	0,00	0,00	0,00	0,00	465 000,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 908 000,00	2 908 000,00	2 121 000,00	1 821 000,00	300 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00	910 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	284 000,00	0,00	284 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 102 879,91	1 102 879,91	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	370 918,58	370 918,58	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 035 000,00	1 035 000,00	227 000,00	0,00	227 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 035 000,00	1 035 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 045 000,00	1 045 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań * z tego:	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środkami ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3								
Wykonanie 2020	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 528 343,51	0,00	4 528 343,51	9 211 456,83
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 651 798,49	0,00	12 651 798,49	4 751 327,32
2022	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 743 798,49	0,00	9 743 798,49	951 000,00
2023	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 833 798,49	0,00	8 833 798,49	1 160 000,00
2024	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 713 798,49	0,00	7 713 798,49	1 180 000,00
2025	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 588 798,49	0,00	6 588 798,49	1 400 000,00
2026	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 485 918,58	0,00	5 485 918,58	1 400 000,00
2027	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 115 000,00	0,00	5 115 000,00	1 400 000,00
2028	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 080 000,00	0,00	4 080 000,00	1 400 000,00
2029	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 045 000,00	0,00	3 045 000,00	1 400 000,00
2030	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	1 400 000,00
2031	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 400 000,00
2032	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00

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. 225 ust. 2b ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	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 przypadających na dany rok ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x						
Wykonanie 2020	0,00%	14,80%	15,71%	x	x	x	x	x	x
2021	3,95%	1,28%	2,13%	13,60%	16,82%	TAK	TAK	TAK	TAK
2022	2,96%	3,60%	4,24%	8,20%	11,42%	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	2,30%	4,07%	4,70%	4,14%	7,36%	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	2,94%	4,03%	4,64%	3,69%	3,69%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	3,72%	4,56%	x	4,53%	4,53%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	3,62%	4,55%	x	5,47%	6,85%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	1,45%	4,54%	x	3,69%	5,27%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	2,72%	4,51%	x	3,81%	3,81%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	1,56%	4,46%	x	4,27%	4,27%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	1,50%	4,36%	x	4,39%	4,39%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	2,19%	4,28%	x	4,43%	4,43%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	3,02%	4,21%	x	4,47%	4,47%	TAK	TAK	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	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 i 3 ustawy x	9.1.1		9.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		9.2.1	9.2.1.1
Wykonanie 2020	1 747 976,15	1 747 976,15	1 653 814,09	0,00	0,00	0,00	1 145 854,96	1 145 854,96	968 147,93
2021	1 014 000,00	1 014 000,00	1 014 000,00	1 886 706,00	1 886 706,00	1 886 706,00	1 079 291,78	1 079 291,78	965 562,59
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 990,00	16 990,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 064,00	1 064,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.2	10.3	10.4	10.5	z tego:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe bieżące						10.1	10.1.1		10.1.2
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5					
Wykonanie 2020	2 823 208,16	1 988 964,73	3 413 249,97	911 587,30	2 501 662,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 524 388,32	2 123 762,80	3 984 329,07	885 501,75	3 098 827,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	16 990,00	16 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	1 064,00	1 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
Splata o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
Wykonanie 2020	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	267 612,00
2021	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 052 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2023	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	1 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	1 067 879,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	335 918,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odbyć w szczególności także pozycji 8.9 – 8.3.11 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 wyłączeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 327 930,03	3 984 329,07	16 990,00	1 064,00	0,00	3 593 073,50
1.a	- wydatki bieżące				2 214 957,71	885 501,75	16 990,00	1 064,00	0,00	494 246,18
1.b	- wydatki majątkowe				3 112 972,32	3 098 827,32	0,00	0,00	0,00	3 098 827,32
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:				5 327 930,03	3 984 329,07	16 990,00	1 064,00	0,00	3 593 073,50
1.1.1	- wydatki bieżące				2 214 957,71	885 501,75	16 990,00	1 064,00	0,00	494 246,18
1.1.1.1	Dotacja dla UM Wabrzyc na funkcjonowanie IPAW -	Urząd Miasta	2018	2023	186 585,71	28 400,00	16 990,00	1 064,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Zdolne przedszkolaki z Gminy Lubawka -	Urząd Miasta	2019	2021	460 000,00	144 246,18	0,00	0,00	0,00	144 246,18
1.1.1.3	Edukacja sposobem na sukces -	Urząd Miasta	2019	2021	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.1.1.4	Mali geniusze - rozwój uczniów w Gminie Lubawka -	LUBAWKA	2018	2021	1 218 372,00	362 855,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 112 972,32	3 098 827,32	0,00	0,00	0,00	3 098 827,32
1.1.2.5	Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Chelmsku Śląskim na ul.Pochalańskiej i ul.Sąddeckiej -	Urząd Miasta	2020	2021	3 112 972,32	3 098 827,32	0,00	0,00	0,00	3 098 827,32
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawka

Wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Lubawka została opracowana w oparciu o aktualnie obowiązujące przepisy. Dane przedstawiane w Wieloletniej Prognozie Finansowej służą do analizy sytuacji finansowej gminy przez organ wykonawczy organ stanowiący, organy nadzoru oraz mieszkańców. Tworzenie prognozy osiągnięcia poziomu dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową gminy w latach przyszłych, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gminy oraz ocenę jej zdolności kredytowej. Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została na lata 2021-2032, czyli do momentu spłaty zaciągniętych zobowiązań.

Objaśnienia dla roku 2021

Dostosowano poziom dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów na rok 2021 do przyjętych uchwał oraz zarządzeń zmieniających budżet Gminy Lubawka na dzień 25.03.2021 roku: dochody – 46.803.567,00 zł., wydatki –52.471.131,12 zł., przychody – 6.757.564,12 zł., rozchody – 1.090.000,00 zł., wysokość deficytu – 5.667.564,12.zł, planowana kwota długu –12.651.798,49 zł.

Brak zgody radnych na wynikającą z kalkulacji stawkę 28 złotych z tytułu opłat za odpady komunalne, ustaloną od liczby osób zamieszkujących daną nieruchomość oraz uchwalenie stawki niższej (24 zł) spowodowało bardzo duże zmniejszenie nadwyżki bieżącej budżetu. Uchwalona 11.02.2021 roku nowa wysokość stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi nie pokrywa w pełni kosztów systemu gospodarowania odpadami komunalnymi i w kolejnym już roku niedobór pokrywany jest ze środków własnych gminy na poziomie ok. 700 tys. złotych

Proponowana stawka wynikająca z kalkulacji, nie była stawką najwyższą wskazaną przez art.6k ust.2a Ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie (t.j.Dz.U.2020,poz.1439 ze zm.). Po wprowadzonych zmianach do budżetu niniejszą uchwałą system nie zamyka się w wysokości planowanej o 706.501,00 zł. Utrzymywanie niedoboru w systemie gospodarowania odpadami komunalnymi w następnych latach budżetowych spowoduje niespełnienie wskaźników spłaty długu, co skutkować może brakiem możliwości inwestycyjnych gminy.

Objaśnienie przyjętych wartości dochodów i wydatków na lata 2021-2032

Do obliczenia dochodów bieżących w latach 2021-2025 przyjęto wzrost podatków lokalnych na poziomie 4,0% w stosunku do roku poprzedniego. Na podstawie dotychczasowego postępowania przyjęto średnioroczny wzrost poziomu z subwencji ogólnej o wartość 500 tys. złotych. Pozostałe wartości pozostawiono na poziomie roku 2021.

Prognozując poziom wydatków bieżących przyjęto ich coroczne wzrosty na poziomie 1%. Wartości w latach 2025-2032 pozostawiono na tym samym poziomie, gdyż trudno prognozować tak odległą dynamikę budżetu. Dla finansów gminy bezpieczniej jest zatem zastosować stagnację od roku 2025.

Prognozowane wartości przedstawia poniższa tabela:

	2021	wzrost	2022	2023	2024	2025
dochody bieżące	43 963 665		44 050 665	44 659 705	45 077 107	45 803 204
pod od nieruchomości	4 650 000	4,0%	4 836 000	5 029 440	5 230 618	5 439 842
pod rolny i leśny	375 000	4,0%	390 000	405 600	421 824	438 697
pod.od śr.transportu	200 000		200 000	200 000	200 000	200 000

pozostałe dochody własne	2 655 500	0	2 655 500	2 655 500	2 655 500	2 655 500
udziały we wpływach PIT ,CIT	7 668 919		7 668 919	7 668 919	7 668 919	7 668 919
subwencje	15 216 571	500 000	15 716 571	16 216 571	16 716 571	17 216 571
dotacje	12 183 675	0	12 183 675	12 183 675	12 183 675	12 183 675
środki na zadania unijne	1 014 000		400 000	300 000		
wydatki bieżące suma	42 684 389	1,0%	43 111 233	43 542 345	43 977 769	44 417 546

Objaśnienia przedsięwzięć wykazanych w załączniku do WPF

1. Dotacja dla Urzędu Miasta w Wałbrzychu na funkcjonowanie IPAW-u. Projekt dofinansowany z RPO WD, każda gmina zrzeszona w Aglomeracji Wałbrzyskiej wnosi swój udział w funkcjonowanie Instytucji Pośredniczącej. Gmina Lubawka ponosi koszty w wysokości 4,11% wkładu własnego do projektu.
2. Zdolne przedszkolaki z Gminy Lubawka – projekt realizowany z RPO WD w latach 2019-2021. Podpisano umowę dotacyjną nr RPDS 10.01.04-02-0008/19. Dofinansowanie środków unijnych w wysokości 85%. Projekt realizują wszystkie szkoły z Gminy Lubawka.
3. Edukacja sposobem na sukces - zadanie realizowane z dofinansowaniem w ramach RPO WD 2014-2020. Podpisano umowę o dofinansowanie nr RPDS.10.02.04-02-0018/18.
4. Mali Geniuse - rozwój uczniów w Gminie Lubawka – projekt dofinansowany z RPO WD w wysokości 90% oraz z budżetu państwa w wysokości 10%. Realizowany jest w ZSP w Lubawce oraz ZSP w Chełmsku Śląskim na przestrzeni lat 2018-2021. Projekt pierwotnie miał być zakończony w roku 2020, ale ze względu na pandemię COVID-19 został przedłużony na rok 2021.
5. Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Chełmsku Śląskim na ul. Podhalańskiej i ul. Sądeckiej. Gmina otrzymała dofinansowanie z RPO WD 2014-2020 w wysokości 85%. Łączna wartość inwestycji w latach 2020-2021 wyniesie 3.568.703,72 zł. w tym koszt przyłączy w wysokości 469.876,40 zł poniosą podmioty prywatne przyłączane do sieci. Koszty projektu w latach 2020-2021 bez przyłączy to wartość 3.098.827,32 zł.

Wyłączenia rozchodów

W latach 2022-2031 dokonuje się wyłączenia z kwoty rozchodów, następujących zobowiązań:

1. spłata planowanego kredytu na prefinansowanie zadania „Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Chełmsku Śląskim na ul. Podhalańskiej i ul. Sądeckiej” w roku 2022 – 1.821.000;
2. wykup obligacji, których emisja w latach 2017 i 2018 pokryła część własną zadań: „Poprawa warunków kształcenia w edukacji podstawowej i gimnazjalnej poprzez rozbudowę z przebudową budynku ZSP w Lubawce” łączna kwota wyłączenia – 1.248.000, z tego w roku 2022-100.000; 2023-70.000; 2028-178.000, w roku 2029-300.000, w roku 2030-300.000, w roku 2031-300.000; „Zwiększenie efektywności energetycznej budynku ZSP w Chełmsku Śląskim” łączna kwota wyłączenia – 649.000, z tego w roku 2028-49.000, w roku 2029-300.000, w roku 2030-300.000; „Łączy na Bóbr” – łącznie 350.000 w roku 2022-200.000; 2023-150.000; „Zwiększenie efektywności energetycznej zabytkowego budynku Ratusza w Lubawce” – łącznie 364.000, w roku 2023-80.000; w roku 2024-284.000,

Wyłączenia z kwoty odsetek od kredytów

Wykazane kwoty w latach 2020-2031 w pozycji 2.1.3.2 dotyczą odsetek od obligacji zaciągniętych na część własną zadań realizowanych z dofinansowaniem unijnym i są to: „Zwiększenie efektywności energetycznej budynku ZSP w Chełmsku Śląskim”, „Poprawa warunków kształcenia w edukacji podstawowej i gimnazjalnej poprzez rozbudowę z przebudową budynku ZSP w Lubawce”, „Łączy na Bóbr”, „Zwiększenie efektywności energetycznej zabytkowego budynku Ratusza w Lubawce”