

**UCHWAŁA
RADY MIEJSKIEJ W LUBAWCE**

z dnia 29 kwietnia 2021 r.

NR VII/251/21

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. Objasnienia 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	z tego:										w tym:	
	1	z tego:									1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z podatku od nieruchomości		1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	44 776 254,35	43 590 221,74	6 531 734,00	88 273,53	13 843 978,00	14 775 873,67	8 349 362,54	5 041 646,24	1 186 042,61	133 239,52	1 052 803,09	
Wykonanie 2019	45 031 014,96	44 475 997,03	7 319 688,00	126 283,44	14 366 078,00	15 197 049,92	7 466 897,57	4 410 404,71	555 017,93	246 692,80	140 286,76	
Plan 3 kw. 2020	44 550 546,35	43 537 032,76	7 454 097,00	100 000,00	13 840 710,00	14 729 411,76	7 412 814,00	4 249 300,00	1 013 513,59	267 000,00	59 157,00	
2021	46 154 447,69	44 260 741,69	7 368 919,00	300 000,00	15 151 290,00	12 875 033,69	8 565 495,00	4 650 000,00	1 893 706,00	267 000,00	1 576 706,00	
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	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	w tym:				
													Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	na wydatki bieżące x	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
Lp																	
Wykonanie 2018	45 439 503,38	34 952 438,24	14 260 905,09	0,00	0,00	0,00	270 355,58	49 470,54	55 194,03	0,00	10 487 065,14	10 487 065,14	0,00	634 195,33			
Wykonanie 2019	42 367 662,12	38 078 595,66	14 533 570,96	0,00	0,00	0,00	365 884,75	26 667,86	80 811,30	0,00	4 289 066,46	4 289 066,46	0,00	822 101,68			
Plan 3 kw. 2020	47 654 023,05	43 004 511,78	16 085 929,50	48 343,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	71 000,00	0,00	4 649 511,27	4 649 511,27	0,00	505 800,00			
2021	52 790 542,12	44 578 509,80	17 556 067,44	0,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	20 000,00	0,00	8 212 032,32	8 212 032,32	0,00	0,00			
2022	43 164 000,00	43 100 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	20 000,00	0,00	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00			
2023	43 950 000,00	43 500 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	20 000,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00			
2024	44 160 000,00	43 900 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	15 000,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00			
2025	44 875 000,00	44 400 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	15 000,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00			
2026	44 897 120,09	44 400 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	15 000,00	0,00	497 130,09	497 130,09	0,00	0,00			
2027	45 629 081,42	44 400 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	10 000,00	0,00	1 229 081,42	1 229 081,42	0,00	0,00			
2028	44 965 000,00	44 400 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	10 000,00	0,00	565 000,00	565 000,00	0,00	0,00			
2029	44 965 000,00	44 400 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	10 000,00	0,00	565 000,00	565 000,00	0,00	0,00			
2030	44 955 000,00	44 400 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	5 000,00	0,00	555 000,00	555 000,00	0,00	0,00			
2031	45 000 000,00	44 400 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	5 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00			
2032	45 000 000,00	44 400 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	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	z tego:				w tym:
					4.1	4.2	4.2.1	4.3	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	w tym:
Wykonanie 2018	-663 239,03	0,00	9 288 419,01	6 143 313,58	0,00	0,00	3 155 105,43	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
Wykonanie 2019	2 663 352,84	0,00	4 860 130,69	249 566,33	0,00	0,00	4 610 564,36	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
Plan 3 kw. 2020	-3 103 476,70	0,00	3 603 476,70	350 000,00	434 128,70	434 128,70	2 819 348,00	2 319 348,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2021	-6 636 094,43	0,00	7 726 094,43	2 171 000,00	2 079 960,21	2 079 960,21	3 475 134,22	2 385 134,22	na pokrycie deficytu budżetu x
2022	2 908 000,00	2 908 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2023	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2024	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2025	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2026	1 102 879,91	1 102 879,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2027	370 918,58	370 918,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2028	1 035 000,00	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2029	1 035 000,00	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2030	1 045 000,00	1 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x

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:			5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dlugu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.2	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	4 024 614,00	3 569 614,00	3 471 414,00	98 200,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	2 835 800,00	2 835 800,00	2 040 000,00	290 000,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	2 908 000,00	2 908 000,00	2 121 000,00	300 000,00	
2023	0,00	0,00	0,00	910 000,00	910 000,00	300 000,00	300 000,00	
2024	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	284 000,00	284 000,00	
2025	0,00	0,00	0,00	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	1 102 879,91	1 102 879,91	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	370 918,58	370 918,58	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	1 035 000,00	1 035 000,00	227 000,00	227 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	1 035 000,00	1 035 000,00	600 000,00	600 000,00	
2030	0,00	0,00	0,00	1 045 000,00	1 045 000,00	600 000,00	600 000,00	
2031	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	300 000,00	300 000,00	
2032	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot usadowionych 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 spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*	Kwota długu*	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków*	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi*			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{§)} a wydatkami bieżącymi*
		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 usadowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*								
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	0,00	0,00	8 637 783,50	11 792 888,93			
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	6 397 401,37	11 007 965,73			
Plan 3 kw. 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	532 520,98	3 785 957,68			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-317 768,11	5 237 326,32			
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	951 000,00	851 000,00			
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00			
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00			
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00			
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00			
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00			
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00			
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00			

§) 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					
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, wyliczeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	5,13%	x	x	x	x
2021	3,95%	0,89%	13,60%	16,82%	TAK	TAK
2022	2,96%	3,60%	8,07%	11,29%	TAK	TAK
2023	2,30%	4,07%	4,01%	7,23%	TAK	TAK
2024	2,94%	4,03%	3,56%	3,56%	TAK	TAK
2025	3,72%	4,58%	4,53%	4,53%	TAK	TAK
2026	3,62%	4,55%	5,41%	6,79%	TAK	TAK
2027	1,45%	4,54%	3,84%	5,22%	TAK	TAK
2028	2,72%	4,51%	3,75%	3,75%	TAK	TAK
2029	1,56%	4,46%	4,27%	4,27%	TAK	TAK
2030	1,50%	4,36%	4,39%	4,39%	TAK	TAK
2031	2,19%	4,28%	4,43%	4,43%	TAK	TAK
2032	3,02%	4,21%	4,47%	4,47%	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	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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 i 3 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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 i 3 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	
91	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	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	4 359 413,22	4 359 413,22	0,00	0,00	0,00	602 880,77	602 880,77	485 566,52	602 880,77	485 566,52	485 566,52
Wykonanie 2019	3 289 444,33	3 289 444,33	0,00	0,00	0,00	1 067 028,86	1 067 028,86	909 206,79	1 067 028,86	909 206,79	909 206,79
Plan 3 kw. 2020	1 312 544,10	1 312 544,10	29 157,00	29 157,00	29 157,00	1 957 164,22	1 957 164,22	1 748 101,88	1 957 164,22	1 748 101,88	1 748 101,88
2021	651 167,69	651 167,69	1 546 706,00	1 546 706,00	1 546 706,00	1 079 291,78	1 079 291,78	943 761,53	1 079 291,78	943 761,53	943 761,53
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 990,00	16 990,00	0,00	16 990,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 064,00	1 064,00	0,00	1 064,00	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
2025	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
2027	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
2029	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
2031	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			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 z tytułu wspólnotowego samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	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	10.1				
		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		3 374 281,19	3 374 281,19	2 472 931,78	6 403 017,15	5 29 516,84	5 873 500,31	15 440,89	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		1 918 396,10	1 918 396,10	923 729,49	1 563 999,85	1 067 388,86	496 610,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020		2 826 494,59	2 826 494,59	1 996 338,49	3 845 542,22	1 654 373,22	2 191 169,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		3 524 388,32	3 524 388,32	2 123 762,80	3 986 829,07	888 001,75	3 098 827,32	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	19 490,00	19 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	1 064,00	1 064,00	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
2025		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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydutki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydutki	Wzrost(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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 emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾							
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	4 024 614,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 835 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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	0,00	x	0,00	0,00
2023	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 067 879,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	335 918,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące 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 zostają 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, dołączają w szczególności także pozycje 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużonego 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr VII/251/21
Rady Miejskiej w Lubawce
z dnia 29 kwietnia 2021 roku

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.)				5 332 930,03	3 986 829,07	19 490,00	1 064,00	0,00	3 598 073,50
1.a	- wydatki bieżące				2 219 957,71	888 001,75	19 490,00	1 064,00	0,00	499 246,18
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 Wałbrzych 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.Podhalanskiej i ul.Sądeckiej -	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				5 000,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 000,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.1	Usługi audytu wewnętrznego -	Urząd Miasta	2021	2022	5 000,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	5 000,00
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 29.04.2021 roku: dochody – 46.154.447,69 zł., wydatki –52.790.542,12 zł., przychody – 7.726.094,43 zł., rozchody – 1.090.000,00 zł., wysokość deficytu – 6.636.094,43.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 przez Gminę 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 w miesiącu marcu system gospodarowania odpadami komunalnymi wykazuje **brak samofinansowania się**. Planowane koszty są wyższe od planowanych dochodów 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 Geniusze - 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.
6. Usługi audytora wewnętrznego. Zgodnie z art..279 ust.3 Ustawy o finansach publicznych umowę z audytorem zawiera się co najmniej na 1 rok. W roku 2021 umowa zostanie podpisana w miesiącu maju z terminem realizacji do 2022.

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”

Sporządził:

Monika Stanek-Gamoń

Skarbnik Gminy

email: stanek-gamon.monika@lubawka.eu

tel. 516 318 362