

ZARZĄDZENIE Nr 82/2021
Burmistrza Miasta Lubawka
z dnia 8 czerwca 2021 roku

w sprawie: zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubawka

Na podstawie art.232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
(t.j.Dz.U.2021, poz.305)

zarządzam co następuje:

§ 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

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej zawiera
załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ

Ewa Kocemba
Ewa Kocemba

Sporządził:
Monika Stanek-Gamoń
Skarbnik Gminy
Tel. 516-318-362
e-mail: stanek-gamon.monika@lubawka.eu
(1 egz)



PRAWNY
Piotr Kryśtowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					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:				
Docho	Docho	docho	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
Wykonanie 2018	44 776 264,35	43 590 221,74	6 531 734,00	88 273,53	13 843 978,00	14 776 873,67	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	7 466 897,67	4 410 404,71	565 017,93	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	
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	46 491 481,73	44 597 775,73	7 368 919,00	300 000,00	15 151 290,00	13 082 222,73	8 695 344,00	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	44 560 000,00	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	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:			2.2	2.2.1	2.2.1.1		
								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 wkład krajowy) x
Wykonanie 2018	45 439 503,38	34 952 438,24	14 260 905,09	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	0,00		
Wykonanie 2019	42 367 662,12	38 078 595,66	14 533 570,96	0,00	0,00	365 984,75	26 667,86	80 811,30	0,00	4 289 066,46	4 289 066,46	0,00	634 195,33		
Plan 3 kw. 2020	47 654 023,05	43 004 511,78	16 085 929,50	48 343,00	0,00	300 000,00	0,00	71 000,00	0,00	4 649 511,27	4 649 511,27	0,00	822 101,68		
Wykonanie 2020	46 693 732,73	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	0,00	804 617,68		
2021	53 267 576,16	44 892 174,84	17 343 171,68	0,00	0,00	170 000,00	0,00	20 000,00	0,00	8 375 401,32	8 375 401,32	0,00	505 800,00		
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00		

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			z tego:					
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	5.1	w tym:		5.1.1.2			
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)					5.1.1	5.1.1.1		5.1.1.2		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	4 024 614,00	4 024 614,00	3 569 614,00	3 471 414,00	98 200,00				
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 835 800,00	2 835 800,00	2 330 000,00	2 040 000,00	290 000,00				
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2020	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	910 000,00	0,00	300 000,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	284 000,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 000,00	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 102 879,91	1 102 879,91	1 102 879,91	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	370 918,58	370 918,58	370 918,58	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 035 000,00	1 035 000,00	1 035 000,00	0,00	227 000,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 035 000,00	1 035 000,00	1 035 000,00	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	
	łączna 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	środkami nowego zobowiązania	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x
			wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x								
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	14 341 113,58	0,00	8 637 783,50	11 792 888,93			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	11 754 879,91	0,00	6 397 401,37	11 007 965,73			
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 414 879,91	0,00	532 520,98	3 785 997,68			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 570 798,49	0,00	4 528 343,51	9 211 456,83			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 651 798,49	0,00	-294 399,11	5 400 695,32			
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 743 798,49	0,00	951 000,00	951 000,00			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 833 798,49	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 713 798,49	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 588 798,49	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 485 918,58	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 115 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 080 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 045 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	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			

^{b)} 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 wiałoletniej 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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,42%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	5,13%	6,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	14,80%	15,71%	x	x	x	x
2021	3,93%	0,96%	1,81%	13,60%	16,82%	TAK	TAK
2022	2,96%	3,60%	4,24%	8,09%	11,31%	TAK	TAK
2023	2,30%	4,07%	4,70%	4,03%	7,25%	TAK	TAK
2024	2,94%	4,03%	4,64%	3,58%	3,58%	TAK	TAK
2025	3,72%	4,58%	x	4,53%	4,53%	TAK	TAK
2026	3,62%	4,55%	x	5,42%	6,80%	TAK	TAK
2027	1,45%	4,54%	x	3,85%	5,23%	TAK	TAK
2028	2,72%	4,51%	x	3,76%	3,76%	TAK	TAK
2029	1,56%	4,46%	x	4,27%	4,27%	TAK	TAK
2030	1,50%	4,36%	x	4,39%	4,39%	TAK	TAK
2031	2,19%	4,28%	x	4,43%	4,43%	TAK	TAK
2032	3,02%	4,21%	x	4,47%	4,47%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	91	91.1	92	92.1	92.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	93.1.1	w tym:
	Dochoły 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	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków 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		
lp	91	91.1	92	92.1	92.1.1	9.3	9.3.1	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		
Wykonanie 2019	3 269 444,33	3 269 444,33	0,00	0,00	0,00	1 067 028,86	1 067 028,86	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	1 749 101,88		
Wykonanie 2020	1 747 976,15	1 747 976,15	0,00	0,00	0,00	1 145 854,96	1 145 854,96	968 147,93		
2021	651 167,69	651 167,69	1 546 706,00	1 546 706,00	1 546 706,00	1 079 525,78	1 079 525,78	942 795,53		
2022	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	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		
2025	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		
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		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		10.1	10.2	10.3	10.4	10.5	z tego:		
	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	
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	
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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przychodów 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych			
Wykonanie 2018	3 374 281,19	2 472 931,78	6 403 017,15	529 516,84	5 873 500,31	15 440,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	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	0,00
Plan 3 kw. 2020	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	0,00
Wykonanie 2020	2 823 208,16	1 989 964,73	3 413 249,97	911 587,30	2 501 662,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	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	0,00
2022	0,00	0,00	19 490,00	19 490,00	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
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

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:		10.7.2.1					
					10.7.2.1	10.7.2.1.1						
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydutki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych 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 poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata 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	Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
Lp												
Wykonanie 2018	4 024 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 835 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	x	0,00	0,00	0,00
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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 porąceń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porąceń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

BURMISTRZ

Ewa Kocemba

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 8.06.2021 roku: dochody – 46.491.481,73 zł., wydatki – 53.267.576,16 zł., przychody – 7.866.094,43 zł., rozchody – 1.090.000,00 zł., wysokość deficytu – 6.776.094,43.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



BURMISTRZ

 Ewa Kocemba