

**UCHWAŁA NR XIII/295/21
RADY MIEJSKIEJ W LUBAWCE**

z dnia 28 października 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	z tego:										w tym:	
	1	z tego:									w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1		1.2.1	1.2.2	
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1		1.2	1.2.1	1.2.2
2021	49 189 157,27	46 680 591,84	7 368 919,00	300 000,00	15 210 690,00	14 937 141,84	8 863 841,00	4 750 000,00	2 508 565,43	881 051,00	1 579 314,43	
2022	46 072 000,00	44 051 000,00	7 368 919,00	300 000,00	15 716 571,00	12 563 675,00	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	4 605 660,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2024	45 110 000,00	44 910 000,00	7 368 919,00	300 000,00	16 716 571,00	12 183 675,00	8 340 835,00	4 697 800,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2025	45 840 000,00	45 640 000,00	7 368 919,00	300 000,00	17 216 571,00	12 183 675,00	8 180 835,00	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	w tym:	
												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	
2021	55 635 251,70	46 759 903,34	17 600 519,19	0,00	0,00	170 000,00	0,00	20 000,00	0,00	8 875 348,36	8 875 348,36	505 800,00	
2022	43 594 810,00	43 095 000,00	17 362 502,32	0,00	0,00	165 000,00	0,00	20 000,00	0,00	499 810,00	499 810,00	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	44 887 120,09	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	497 130,09	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	w tym:	4	z tego:					w tym:
				3.1	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	
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
Lp				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-6 446 094,43	0,00	7 866 094,43	2 171 000,00	2 171 000,00	2 079 960,21	2 079 960,21	3 615 134,22	2 195 134,22
2022	2 477 190,00	2 793 000,00	430 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 810,00	0,00
2023	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	965 000,00	965 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 102 879,91	1 102 879,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	370 918,58	370 918,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 035 000,00	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 035 000,00	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 045 000,00	1 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	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 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		5.1.1			5.1.1.1	5.1.1.2	
		4.4.1	4.5						4.5.1
	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 i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00	330 000,00	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	950 000,00	950 000,00	284 000,00	0,00	284 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	965 000,00	965 000,00	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	
	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	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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				
2021	330 000,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-79 311,50	5 615 782,93			
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	956 000,00	956 000,00			
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	1 010 000,00	1 010 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00			
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			

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 wyłączenia, 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń 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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2021	3,91%	2,53%	13,60%	16,82%	TAK	TAK	
2022	2,96%	3,62%	9,26%	12,48%	TAK	TAK	
2023	2,30%	4,07%	5,20%	8,42%	TAK	TAK	
2024	2,43%	3,53%	4,75%	4,75%	TAK	TAK	
2025	3,26%	4,12%	4,36%	4,36%	TAK	TAK	
2026	3,62%	4,55%	5,51%	6,89%	TAK	TAK	
2027	1,45%	4,54%	3,94%	5,32%	TAK	TAK	
2028	2,72%	4,51%	3,85%	3,85%	TAK	TAK	
2029	1,56%	4,46%	4,13%	4,13%	TAK	TAK	
2030	1,50%	4,36%	4,25%	4,25%	TAK	TAK	
2031	2,19%	4,28%	4,30%	4,30%	TAK	TAK	
2032	3,02%	4,21%	4,40%	4,40%	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:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, x	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
2021	535 167,69	535 167,69	534 623,72	1 516 999,00	1 516 999,00	1 516 999,00	1 247 082,19	1 247 082,19	946 867,53	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 440,00	16 990,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 250,00	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	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	Wyszczególnienie		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 ustawy		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		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 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 przeliczanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących 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	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	3 402 598,32	3 402 598,32	2 122 920,80	4 630 695,07	927 077,75	3 703 617,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 15 810,00	3 15 810,00	0,00	686 201,00	186 391,00	499 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	29 892,00	29 892,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	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:						
					Wydatki	Wydanki					
Wyszczególnienie	Splaty, 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	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 niekaskowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wypłacona 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⁾
					10.7.2.1	10.7.2.1.1					
2021	1 420 000,00	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
2023	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	965 000,00	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	x	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
2028	1 000 000,00	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	x	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
2031	1 000 000,00	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	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyczerpaniu 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 obsłudze 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 dotyczące w szczególności latze 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 wydkzeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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)				6 423 079,03	4 630 695,07	686 201,00	29 892,00	0,00	4 253 255,50
1.a	- wydatki bieżące				2 434 316,71	927 077,75	186 391,00	29 892,00	0,00	713 605,18
1.b	- wydatki majątkowe				3 988 762,32	3 703 617,32	499 810,00	0,00	0,00	3 539 650,32
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:				5 691 465,03	4 218 674,07	373 250,00	23 250,00	0,00	3 869 608,50
1.1.1	- wydatki bieżące				2 262 682,71	891 036,75	57 440,00	23 250,00	0,00	541 971,18
1.1.1.1	Dotacja dla UM Wałbrzych na funkcjonowanie IPAW -	Urząd Miasta	2018	2023	186 585,71	28 400,00	21 400,00	17 100,00	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
1.1.1.5	Projekt "Znowu razem w Gminie Lubawka" -	Urząd Miasta	2021	2023	46 125,00	5 535,00	34 440,00	6 150,00	0,00	46 125,00
1.1.1.6	Aktywne pogranicze -	Urząd Miasta	2021	2022	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	1 600,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 428 782,32	3 327 637,32	315 810,00	0,00	0,00	3 327 637,32
1.1.2.1	Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Chelmsku Śląskim na ul.Podhalańskiej i ul.Sądeckiej -	Urząd Miasta	2020	2021	3 112 972,32	3 011 827,32	0,00	0,00	0,00	3 011 827,32
1.1.2.2	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Watra w Lubawce -	LUBAWKA	2021	2022	315 810,00	315 810,00	315 810,00	0,00	0,00	315 810,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				731 614,00	412 021,00	312 951,00	6 642,00	0,00	383 647,00
1.3.1	- wydatki bieżące				171 634,00	36 041,00	128 951,00	6 642,00	0,00	171 634,00
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
1.3.1.2	Wykonanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Lubawce - Wykonanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Lubawce	Urząd Miasta	2021	2022	12 862,00	10 615,00	2 247,00	0,00	0,00	12 862,00
1.3.1.3	Usługa wsparcia w przygotowaniu i przeprowadzeniu postępowania z zakresu zamówień publicznych - Usługa wsparcia w przygotowaniu i przeprowadzeniu postępowania z zakresu zamówień publicznych	Urząd Miasta	2021	2023	106 272,00	19 826,00	79 704,00	6 642,00	0,00	106 272,00
1.3.1.4	Subregionalny Program Modernizacji Budynków -	Urząd Miasta	2021	2022	6 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.1.5	Zmiana organizacji ruchu - Poprawa funkcjonowania ciągu komunikacyjnego w gminie	Urząd Miasta	2021	2022	1 500,00	* 0,00	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00
1.3.1.6	Realizacja filmu promocyjnego "Święta inaczej" - Poprawa popularyzacji regionu Gminy Lubawka	Urząd Miasta	2021	2022	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				559 980,00	375 980,00	184 000,00	0,00	0,00	212 013,00

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						
1.3.2.1	Przebudowa drogi ul. Brzozowej i ul. Świerkowej w Lubawce -	Urząd Miasta	2021	2022	359 000,00	180 000,00	179 000,00	0,00	0,00	179 000,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg na terenie Gminy Lubawka - Poprawa funkcjonowania ciągów komunikacyjnych w gminie	Urząd Miasta	2021	2022	200 980,00	195 980,00	5 000,00	0,00	0,00	33 013,00

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 28.10.2021 roku: dochody – 49.189.157,27 zł., wydatki – 55.635.251,70 zł., przychody – 7.866.094,43 zł., rozchody – 1.420.000,00 zł., wysokość deficytu – 6.446.094,43 zł., planowana kwota długu – 12.321.798,49 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 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. 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. Inwestycja nie będzie realizowana, nie podpisano umowy o dofinansowanie.
6. Usługi audytora wewnętrznego. Zgodnie z art..279 ust.3 Ustawy o finansach publicznych umowę z audytorem zawiera się co najmniej na 1 rok. Zawarta umowa przekracza rok budżetowy.
7. Przebudowa drogi ul. Brzozowej i ul. Świerkowej w Lubawce – zadanie ujęte w budżecie roku 2021 ale z terminem realizacji do 2022.
8. Wykonanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego. Zadanie kontynuowane z lat wcześniejszych. W roku 2021 wystąpiła konieczność podpisania aneksu przesuwającego część prac do wykonania w roku 2022.
9. Usługa wsparcia przy przygotowaniu i przeprowadzeniu postępowań w zakresie zamówień publicznych-planowana umowa przekracza rok budżetowy.
10. Znowu razem w Gminie Lubawka -przygotowanie i prowadzenie projektu z dofinansowaniem w ramach RPO WD na lata 2014-2020. Projekt obejmuje jednostki oświatowe Gminy Lubawka.
11. Aktywne pogranicze – projekt realizowany ze środków unijnych z EFRR Euroregion Nysa w partnerstwie z powiatem kamiennogórskim, gminą wiejską Kamienna Góra, miastem Kamienna Góra. Wskazane wydatki dotyczą wkładu własnego Gminy Lubawka.
12. Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w parku WATRA w Lubawce – podpisano aneks do umowy o dofinansowanie z PROW w związku z tym realizacja zadania planowana jest w roku 2022.
13. Subregionalny Program Modernizacji Budynków – Gmina Lubawka podpisała deklarację przystąpienia do współpracy partnerskiej pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego a organizacją OTS Wolna Przedsiębiorczość z siedzibą w Świdnicy. Środki zabezpieczone w WPF dotyczą działań przygotowawczych projektu.
14. Zmiana organizacji ruchu – wprowadzenie zadania do WPF wynika z jego zakończenia i finansowej zapłaty w roku 2022.
15. Przebudowa dróg na terenie Gmina Lubawka - wprowadzenie zadania do WPF wynika z przygotowania umowy na dokumentację projektową przebudowy przepustu w ciągu drogi gminnej w Błażejowie , którego zakończenie i finansowa zapłata przypada na rok 2022.
16. Realizacja zadań promocji gminy poprzez współfinansowanie z innymi gminami filmu pod tytułem „Święta inaczej.” Podpisanie umowy w roku 2021 wymaga wpisania do załącznika przedsięwzięć.

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