

**UCHWAŁA**  
**RADY MIEJSKIEJ W LUBAWCE**

z dnia 25 sierpnia 2022 r.

**NR X/385/22**

**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.2022, poz.1634), **Rada Miejska w Lubawce uchwala co następuje:**

§ 1. 1. Zmienia się załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 23 grudnia 2021 roku nr XVII/312/21, który przyjmuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Zmienia się załącznik nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 23 grudnia 2021 roku nr XVII/312/21, 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 Ołdak**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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

Załącznik nr 1  
do Uchwały Nr X/385/22  
Rady Miejskiej w Lubawce  
z dnia 25 sierpnia 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:					z tego:			
			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 <sup>4)</sup>	w tym:			
								z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe X	ze sprzedaży majątku X	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje
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	
Wykonanie 2015	35 492 563,77	30 602 368,25	5 499 357,00	51 136,91	11 810 614,00	6 789 372,62	6 451 887,72	3 702 177,47	4 890 195,52	350 612,80	4 507 807,22
Wykonanie 2016	35 858 322,25	34 257 024,22	5 396 433,00	64 801,64	12 603 219,00	9 309 463,55	6 883 107,03	3 996 548,21	1 601 298,03	345 916,62	1 205 481,41
Wykonanie 2017	41 869 858,19	36 899 570,48	5 679 618,00	60 210,24	12 971 869,00	11 085 297,45	7 102 575,79	4 080 778,00	4 970 287,71	441 130,87	3 428 999,55
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	7 466 897,57	4 410 404,71	555 077,93	246 692,80	140 286,76
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
Plan 3 kw. 2021	47 123 219,90	44 614 654,47	7 368 919,00	300 000,00	15 210 690,00	12 875 218,47	8 859 827,00	4 750 000,00	2 508 555,43	881 051,00	1 579 314,43
Wykonanie 2021	57 014 649,26	51 052 373,01	7 976 358,00	334 308,84	16 637 713,00	15 428 180,45	10 675 812,72	5 535 501,48	5 962 276,25	1 451 838,44	4 458 890,72
2022	46 129 826,47	45 010 596,71	6 878 673,00	314 453,00	15 287 635,00	11 680 700,40	10 849 135,31	5 220 000,00	1 119 229,76	530 000,00	533 229,76
2023	47 418 685,00	42 245 775,00	7 133 184,00	326 088,00	15 626 554,00	9 036 161,00	10 123 788,00	5 374 512,00	5 172 910,00	636 000,00	230 910,00
2024	44 439 187,00	43 389 077,00	7 382 845,00	337 501,00	16 173 483,00	9 194 294,00	10 300 954,00	5 524 998,00	1 050 110,00	763 200,00	230 910,00
2025	45 769 279,00	44 566 529,00	7 641 245,00	349 314,00	16 739 555,00	9 365 194,00	10 481 221,00	5 679 698,00	1 202 750,00	915 840,00	230 910,00
2026	47 165 138,00	45 779 220,00	7 908 689,00	361 540,00	17 325 439,00	9 518 910,00	10 664 642,00	5 838 730,00	1 385 918,00	1 099 008,00	230 910,00
2027	48 598 312,00	46 992 592,00	8 177 584,00	373 832,00	17 914 504,00	9 680 731,00	10 848 941,00	5 997 543,00	1 605 720,00	1 318 810,00	230 910,00
2028	50 074 139,00	48 204 657,00	8 447 444,00	386 168,00	18 505 683,00	9 840 463,00	11 024 899,00	6 155 676,00	1 869 482,00	1 582 572,00	230 910,00

2029	51 561 584,00	49 375 588,00	8 709 315,00	398 139,00	19 079 359,00	9 992 990,00	11 195 765,00	6 308 544,00	2 185 986,00	1 899 086,00	230 910,00
2030	53 066 055,00	50 500 242,00	8 961 885,00	409 686,00	19 632 660,00	10 137 888,00	11 358 124,00	6 454 902,00	2 565 813,00	2 278 903,00	230 910,00
2031	54 634 898,00	51 613 304,00	9 212 818,00	421 156,00	20 182 374,00	10 279 818,00	11 517 138,00	6 599 492,00	3 021 594,00	2 734 684,00	230 910,00
2032	56 281 135,00	52 712 604,00	9 461 584,00	432 527,00	20 727 298,00	10 418 596,00	11 672 619,00	6 742 041,00	3 568 531,00	3 281 621,00	230 910,00

<sup>1)</sup> Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 689, 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 wzrost stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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 jednostek wykonujących z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:	
			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
2015	35 811 110,86	26 733 554,97	12 746 129,84	0,00	0,00	233 331,84	56 160,88	13 573,27	0,00	9 077 555,89	8 827 555,89	69 979,20	
Wykonanie 2016	35 636 568,80	30 568 728,87	12 794 531,55	0,00	0,00	201 349,02	0,00	31 090,73	0,00	5 067 839,93	5 067 839,93	533 989,18	
Wykonanie 2017	44 808 627,41	33 268 392,88	12 912 231,06	0,00	0,00	233 608,37	19 658,93	20 309,95	0,00	11 540 234,73	11 540 234,73	296 349,11	
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	774 219,44	
Wykonanie 2019	42 867 662,12	38 078 595,66	14 533 570,96	0,00	0,00	365 884,75	26 667,86	80 811,30	0,00	4 289 066,46	4 289 066,46	634 195,33	
Wykonanie 2020	46 693 732,73	42 319 267,11	15 563 021,05	0,00	0,00	246 474,22	0,00	58 651,91	0,00	4 374 465,62	4 374 465,62	769 662,20	
Plan 3 kw. 2021	53 669 314,33	44 780 212,01	17 661 176,39	0,00	0,00	170 000,00	0,00	30 000,00	0,00	8 789 042,32	8 789 042,32	505 800,00	
Wykonanie 2021	49 291 498,96	44 251 690,46	16 684 664,59	0,00	0,00	151 845,21	0,00	32 719,05	0,00	5 039 808,50	5 039 808,50	394 139,71	
2022	54 518 119,83	48 224 662,58	19 340 753,76	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	6 293 457,25	6 293 457,25	842 200,00	
2023	46 898 685,00	42 066 552,00	18 629 239,00	0,00	0,00	125 392,00	0,00	0,00	0,00	4 832 133,00	4 832 133,00	0,00	
2024	43 499 187,00	42 663 355,00	19 307 824,00	0,00	0,00	113 491,00	0,00	0,00	0,00	835 832,00	835 832,00	0,00	
2025	44 814 279,00	43 264 987,00	19 693 980,00	0,00	0,00	96 547,00	0,00	0,00	0,00	1 549 292,00	1 549 292,00	0,00	
2026	46 072 258,09	43 876 397,00	20 081 860,00	0,00	0,00	79 332,00	0,00	0,00	0,00	2 195 861,09	2 195 861,09	0,00	
2027	48 237 393,42	44 496 872,00	20 489 617,00	0,00	0,00	60 958,00	0,00	0,00	0,00	3 740 521,42	3 740 521,42	0,00	
2028	49 046 183,72	45 140 462,00	20 899 409,00	0,00	0,00	55 293,00	0,00	0,00	0,00	3 905 721,72	3 905 721,72	0,00	
2029	50 561 584,00	45 788 615,00	21 317 397,00	0,00	0,00	43 600,00	0,00	0,00	0,00	4 772 969,00	4 772 969,00	0,00	
2030	52 066 055,00	46 448 339,00	21 743 745,00	0,00	0,00	32 700,00	0,00	0,00	0,00	5 617 716,00	5 617 716,00	0,00	
2031	53 634 898,00	47 119 033,00	22 178 620,00	0,00	0,00	21 800,00	0,00	0,00	0,00	6 515 865,00	6 515 865,00	0,00	
2032	55 281 135,00	47 800 891,00	22 622 192,00	0,00	0,00	10 900,00	0,00	0,00	0,00	7 480 244,00	7 480 244,00	0,00	



Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		3.1	3		4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3	4.3.1			
z tego:														
LP	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1					
Wykonanie 2015	-318 547,09	0,00	2 722 335,70	1 188 200,00	0,00	0,00	0,00	1 534 135,70	318 547,09					
Wykonanie 2016	221 753,45	221 753,45	3 060 017,64	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 760 017,64	0,00					
Wykonanie 2017	-2 938 769,22	0,00	9 493 874,45	7 471 414,00	916 308,77	0,00	0,00	2 022 460,45	2 022 460,45					
Wykonanie 2018	-663 239,03	0,00	9 298 419,01	6 143 313,58	0,00	0,00	0,00	3 155 105,43	663 239,03					
Wykonanie 2019	2 663 352,84	2 663 352,84	4 860 130,69	249 566,33	0,00	0,00	0,00	4 610 564,36	0,00					
Wykonanie 2020	2 716 821,49	465 000,00	4 964 031,90	280 918,58	0,00	434 128,70	0,00	4 248 984,62	0,00					
Plan 3 kw. 2021	-6 446 094,43	0,00	5 873 922,21	178 827,78	178 827,78	2 079 960,21	2 079 960,21	3 615 134,22	3 615 134,22					
Wykonanie 2021	7 723 150,30	1 420 000,00	7 392 334,10	177 955,28	0,00	2 079 960,21	0,00	5 134 418,61	0,00					
2022	-8 388 293,36	0,00	9 820 293,36	0,00	0,00	3 242 052,31	1 810 052,31	6 578 241,05	6 578 241,05					
2023	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	955 000,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	1 092 879,91	1 092 879,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	360 918,58	360 918,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	1 027 955,28	1 027 955,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	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) IV pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, liczone z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:			5	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	4.5			5.1.1	5.1.1.1
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	643 776,00	250 000,00	0,00	250 000,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	1 259 310,00	300 000,00	0,00	300 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	581 889,00	0,00	581 889,00
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	2 330 000,00	2 040 000,00	290 000,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 432 000,00	655 000,00	0,00	300 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	520 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	940 000,00	284 000,00	0,00	284 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 092 879,91	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	360 918,58	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 027 955,28	227 000,00	0,00	227 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00





Rozchody budżetu, z tego:										
Lp	licznik kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				52	6	6.1	Różnica między wydatkami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy		
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3				5.1.1.4	kwota przyspędzających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x
Wykonanie 2015	X	X	X	X	0,00	8 110 310,00	0,00	3 868 813,28	5 402 948,98	
Wykonanie 2016	X	X	X	X	0,00	8 151 000,00	0,00	3 688 295,35	5 448 312,99	
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	12 222 414,00	0,00	3 631 177,80	5 653 638,25	
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	14 341 113,58	0,00	8 637 783,50	11 792 888,93	
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	11 755 879,91	0,00	6 397 401,37	11 007 965,73	
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	11 570 798,49	0,00	4 528 343,51	9 211 456,83	
Plan 3 kw. 2021	X	X	X	X	0,00	10 329 626,27	0,00	-165 617,54	5 529 476,89	
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	10 328 753,77	0,00	6 800 682,55	14 015 061,37	
2022	355 000,00	0,00	355 000,00	0,00	0,00	8 896 753,77	0,00	-3 214 065,87	6 606 227,49	
2023	X	X	X	X	0,00	8 376 753,77	0,00	1 79 223,00	1 79 223,00	
2024	X	X	X	X	0,00	7 436 753,77	0,00	725 722,00	725 722,00	
2025	X	X	X	X	0,00	6 481 753,77	0,00	1 301 542,00	1 301 542,00	
2026	X	X	X	X	0,00	5 388 873,86	0,00	1 902 823,00	1 902 823,00	
2027	X	X	X	X	0,00	5 027 955,28	0,00	2 495 720,00	2 495 720,00	
2028	X	X	X	X	0,00	4 000 000,00	0,00	3 064 195,00	3 064 195,00	
2029	X	X	X	X	0,00	3 000 000,00	0,00	3 586 973,00	3 586 973,00	
2030	X	X	X	X	0,00	2 000 000,00	0,00	4 051 903,00	4 051 903,00	
2031	X	X	X	X	0,00	1 000 000,00	0,00	4 494 271,00	4 494 271,00	
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	4 911 713,00	4 911 713,00	

b) Skorygowanie o błąd dotyczący 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;

		Wskaznik 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 terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych wyliczeń przyspędających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednorodny) <sup>x</sup>	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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
LP	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	X	10,94%	X	X	X
Wykonanie 2016	0,00%	X	17,04%	X	X	X
Wykonanie 2017	0,00%	X	15,93%	X	X	X
Wykonanie 2018	0,00%	X	18,34%	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	X	16,42%	X	X	X
Wykonanie 2020	0,00%	X	14,81%	X	X	X
Plan 3 kw. 2021	0,00%	1,74%	4,52%	X	X	X
Wykonanie 2021	0,00%	20,51%	24,58%	X	X	X
2022	4,04%	-6,36%	-4,77%	14,00%	16,87%	TAK
2023	1,04%	0,92%	2,84%	11,76%	14,62%	TAK
2024	2,25%	2,45%	4,69%	9,73%	12,59%	TAK
2025	2,99%	3,97%	8,12%	10,99%	TAK	TAK
2026	3,23%	5,47%	4,60%	7,28%	TAK	TAK
2027	1,13%	6,85%	3,16%	5,84%	TAK	TAK
2028	2,23%	8,13%	2,15%	4,83%	NIE	TAK
2029	1,13%	9,22%	3,06%	3,06%	TAK	TAK
2030	1,07%	10,12%	5,29%	5,29%	TAK	TAK
2031	1,75%	10,93%	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2032	2,39%	11,64%	7,81%	7,81%	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 lym:			w lym:			w lym:			w lym:		
	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 <sup>x</sup>				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				
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 <sup>x</sup>												
środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy												
Wykonanie 2015	1 858 497,97	1 858 497,97	1 840 657,24	3 169 896,40	3 169 896,40	3 169 896,40	12 061,46	12 061,46	12 061,46	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 737,71	15 737,71	15 737,71	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	549 828,32	549 828,32	515 269,68	2 036 879,24	2 036 879,24	2 036 879,24	355 587,55	355 587,55	355 587,55	272 384,51	272 384,51	485 566,52
Wykonanie 2018	4 359 413,22	4 359 413,22	4 265 896,41	0,00	0,00	0,00	602 880,77	602 880,77	602 880,77	909 206,79	909 206,79	909 206,79
Wykonanie 2019	3 269 444,33	3 269 444,33	3 200 023,61	0,00	0,00	0,00	1 067 028,86	1 067 028,86	1 067 028,86	968 147,93	968 147,93	968 147,93
Wykonanie 2020	1 747 976,15	1 747 976,15	1 653 814,09	0,00	0,00	0,00	1 145 854,96	1 145 854,96	1 145 854,96	946 867,53	946 867,53	946 867,53
Plan 3 kw. 2021	535 167,69	535 167,69	534 623,72	1 516 999,00	1 516 999,00	1 516 999,00	1 082 970,78	1 082 970,78	1 082 970,78	679 201,14	679 201,14	679 201,14
Wykonanie 2021	433 662,78	433 662,78	397 000,70	993 520,54	993 520,54	993 520,54	786 374,53	786 374,53	786 374,53	1 137 235,49	1 137 235,49	1 002 003,79
2022	632 438,50	613 138,50	613 138,50	489 541,50	489 541,50	489 541,50	1 137 235,49	1 137 235,49	1 137 235,49	1 002 003,79	1 002 003,79	1 002 003,79
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 100,00	38 100,00	38 100,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
	w tym:		w tym:	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	beżące	majątkowe	Wydatki beżące 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
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 2015	4 250 506,30	4 250 506,30	3 169 896,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	7 543 657,42	7 543 657,42	5 795 798,66	0,00	0,00	15 440,89	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	3 374 281,19	3 374 281,19	2 472 931,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 918 396,10	1 918 396,10	923 729,49	1 067 388,86	496 610,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	2 823 208,16	2 823 208,16	1 988 964,73	911 587,30	2 501 662,67	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	3 481 598,32	3 481 598,32	2 122 920,80	927 077,75	3 703 617,32	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	491 290,15	491 290,15	255 987,93	927 077,75	3 703 617,32	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	622 211,50	622 211,50	536 642,95	537 551,00	1 404 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	200 000,00	0,00	0,00	4 560 412,00	70 412,00	4 490 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	750 000,00	0,00	0,00	755 000,00	5 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	750 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 300 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	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	





Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w lym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w lym:						
					w lym:						
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wypłaty z tytułu wymagalnych pojężeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niokasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wiązana z limitu spłaty zobowiązań, dokonana w formie wydatków budżetowych	Wypkup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadanie emitowanym lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustaleniu Wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
Wykonanie 2015	643 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 259 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 024 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 000,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	1 432 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 092 879,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	360 918,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 027 955,28	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

g) IV pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostaną 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 została 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 9 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poleceń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poleceń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużenie oraz planuje się zadanie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poleceń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w 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 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 726 194,71	1 941 617,00	4 560 412,00	755 000,00	750 000,00	1 300 000,00
1.a	- wydatki bieżące				844 014,71	537 551,00	70 412,00	5 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 882 180,00	1 404 066,00	4 490 000,00	750 000,00	750 000,00	1 300 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.NR 157, poz. 1240, z późn.zm.), z tego:				4 086 410,71	712 580,00	238 100,00	750 000,00	750 000,00	1 300 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				664 210,71	428 600,00	38 100,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Aktywne pogranicze	Urząd Miasta	2021	2022	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Dotacja dla UM Wałbrzych na funkcjonowanie IPAW	Urząd Miasta	2018	2023	186 585,71	22 000,00	17 100,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Projekt "Znowu razem w Gminie Lubawka"	Urząd Miasta	2021	2023	476 025,00	405 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 422 200,00	283 980,00	200 000,00	750 000,00	750 000,00	1 300 000,00
1.1.2.1	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Watra w Lubawce	LUBAWKA	2021	2022	419 200,00	290 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa dróg rowerowych łączących obszary aktywności gospodarczej w gminach: Boguszów Gorze, Czarny Bór, Miasto Kamienna Góra, Kamienna Góra, Lubawka, Mieroszów w celu redukcji niskiej emisji - Budowa dróg rowerowych w celu redukcji niskiej emisji	Urząd Miasta	2022	2026	3 003 000,00	3 000,00	200 000,00	750 000,00	750 000,00	1 300 000,00
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				5 639 784,00	1 229 037,00	4 322 312,00	5 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				179 804,00	108 951,00	32 312,00	5 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Subregionalny Program Modernizacji Budynków	Urząd Miasta	2021	2022	6 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Usługa wsparcia w przygotowaniu i przeprowadzeniu postępowań z zakresu zamówień publicznych - Usługa wsparcia w przygotowaniu i przeprowadzeniu postępowań z zakresu zamówień publicznych	Urząd Miasta	2021	2023	106 272,00	79 704,00	6 642,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Usługi audytu wewnętrznego	Urząd Miasta	2021	2024	17 500,00	7 500,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Wykonanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Lubawce - Wykonanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Lubawce	Urząd Miasta	2021	2022	12 962,00	2 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie Strategii rozwoju Gminy Lubawka na lata 2023-2030 - Opracowanie Strategii rozwoju Gminy Lubawka na lata 2023-2030	Urząd Miasta	2022	2023	35 670,00	15 000,00	20 670,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zmiana organizacji ruchu - Poprawa funkcjonowania ciągu komunikacyjnego w gminie	Urząd Miasta	2021	2022	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 459 980,00	1 120 086,00	4 290 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi ul. Brzozowej i ul. Świerkowej w Lubawce	Urząd Miasta	2021	2022	179 000,00	179 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg na terenie Gminy Lubawka - Poprawa funkcjonowania ciągów komunikacyjnych w gminie	Urząd Miasta	2021	2022	200 980,00	151 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 2  
do Uchwały Nr X/385/22  
Rady Miejskiej w Lubawce  
z dnia 25 sierpnia 2022 r.

L.p.	Limit zobowiązań
1	8 479 570,00
1.a	74 770,00
1.b	8 404 800,00
1.1	3 291 400,00
1.1.1	22 600,00
1.1.1.1	1 600,00
1.1.1.2	0,00
1.1.1.3	21 000,00
1.1.2	3 268 800,00
1.1.2.1	265 800,00
1.1.2.2	3 003 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	5 188 170,00
1.3.1	52 170,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	15 000,00
1.3.1.5	0,00
1.3.1.6	35 670,00
1.3.1.7	1 500,00
1.3.2	5 136 000,00
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	86 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa i modernizacja drogi gminnej przy ul. Kolonia w miejscowości Chełmsko Śląskie - RFIŁ - modernizacja infrastruktury drogowej	Urząd Miasta	2022	2023	5 030 000,00	780 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa chodnika z przebudową zatoki autobusowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 369 w Miszkowicach	Urząd Miasta	2022	2023	50 000,00	10 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.3	5 000 000,00
1.3.2.4	50 000,00

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawka na lata 2022-2032.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka na lata 2022-2032:

Kwota dochodów została zwiększona o 512 706,21 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 499 017,95 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 13 688,26 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Lubawka na dzień 25.08.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 968 944,91 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 904 458,91 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 64 486,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Lubawka na dzień 25.08.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 25.08.2022 r. wynosi - 8 388 293,36 zł.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Dochody ogółem:</b>	45 617 120,26 zł	+512 706,21 zł	46 129 826,47 zł
<b>dochody bieżące, w tym:</b>	44 511 578,76 zł	+499 017,95 zł	45 010 596,71 zł
z subwencji ogólnej	15 287 256,00 zł	+379,00 zł	15 287 635,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	11 612 290,84 zł	+68 409,56 zł	11 680 700,40 zł
pozostałe	10 418 905,92 zł	+430 229,39 zł	10 849 135,31 zł
<b>dochody majątkowe, w tym:</b>	1 105 541,50 zł	+13 688,26 zł	1 119 229,76 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	519 541,50 zł	+13 688,26 zł	533 229,76 zł
<b>Wydatki ogółem:</b>	53 549 174,92 zł	+968 944,91 zł	54 518 119,83 zł
<b>wydatki bieżące, w tym:</b>	47 320 203,67 zł	+904 458,91 zł	48 224 662,58 zł
wynagrodzenia z narzutami	19 263 051,51 zł	+77 702,25 zł	19 340 753,76 zł
<b>wydatki majątkowe</b>	6 228 971,25 zł	+64 486,00 zł	6 293 457,25 zł
<b>Wynik budżetu</b>	-7 932 054,66 zł	-456 238,70 zł	-8 388 293,36 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 456 238,70 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Przychody budżetu, w</b>	9 364 054,66 zł	+456 238,70 zł	9 820 293,36 zł



<b>tym:</b>			
wolne środki	6 122 002,35 zł	+456 238,70 zł	6 578 241,05 zł
<b>Rozchody budżetu</b>	1 432 000,00 zł	0,00 zł	1 432 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2032. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dodano przedsięwzięcie Opracowanie Strategii rozwoju Gminy Lubawka na lata 2023-2030.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Przebudowa dróg na terenie Gminy Lubawka;
- 2) Subregionalny Program Modernizacji Budynków;
- 3) Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Parku Watra w Lubawce .

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka na lata 2022-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp**

	2022	2023	2024	2025	2026
<b>8.1</b>	4,04%	1,04%	2,25%	2,99%	3,23%
<b>8.3</b>	14,00%	11,76%	9,73%	8,12%	4,60%
<b>8.3.1</b>	16,87%	14,62%	12,59%	10,99%	7,28%
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
<b>8.1</b>	1,13%	2,23%	1,13%	1,07%	1,75%
<b>8.3</b>	3,16%	2,15%	3,06%	5,29%	6,60%
<b>8.3.1</b>	5,84%	4,83%	3,06%	5,29%	6,60%
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032				
<b>8.1</b>	2,39%				
<b>8.3</b>	7,81%				
<b>8.3.1</b>	7,81%				
<b>8.4.1</b>	Tak				

W 2028 r. relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału roku 2021 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2021 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Lubawce

**Michał Oldak**