

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

z dnia 25 maja 2023 r.

**NR VIII/480/23**

**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 ze zm.), **Rada Miejska w Lubawce uchwala co następuje:**

§ 1. 1. Zmienia się załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 22 grudnia 2022 roku nr XVIII/424/22, który przyjmuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Zmienia się załącznik nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 22 grudnia 2022 roku nr XVIII/424/22, który przyjmuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lubawka.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Lubawce

**Michał Oldak**

## Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	z tego:					1.5	1.5.1	z tego:		1.2	1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4			1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące X 3)			
Wykonanie 2016	35 858 322,25	5 396 433,00	64 801,64	12 603 219,00	9 309 463,55	6 883 107,03	3 896 548,21	1 601 298,03	345 916,62	1 205 481,41			
Wykonanie 2017	41 869 858,19	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	3 428 999,56			
Wykonanie 2018	44 776 264,35	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	7 319 688,00	126 283,44	14 366 078,00	15 197 049,92	7 466 897,67	4 410 404,71	555 017,93	246 692,80	140 286,76			
Wykonanie 2020	49 410 554,22	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			
Wykonanie 2021	57 014 649,26	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			
Plan 3 kw. 2022	48 055 413,41	46 936 183,65	314 453,00	15 381 003,00	13 327 138,40	11 034 916,25	5 220 000,00	1 119 229,76	530 000,00	533 229,76			
Wykonanie 2022	58 544 840,45	57 736 881,11	314 453,00	15 381 003,00	21 551 612,46	10 722 721,08	4 758 445,15	807 959,34	401 615,55	332 319,76			
2023	43 028 159,93	41 584 656,93	505 367,00	15 614 601,00	6 477 415,93	12 319 739,00	6 035 000,00	1 443 500,00	500 000,00	887 500,00			
2024	53 853 143,00	40 708 943,00	529 625,00	16 234 737,00	5 845 166,00	11 111 839,00	6 324 680,00	13 144 200,00	763 200,00	12 325 000,00			
2025	42 826 920,00	41 970 920,00	546 043,00	16 738 014,00	6 026 366,00	11 456 306,00	6 520 745,00	856 000,00	800 000,00	0,00			
2026	43 876 193,00	43 020 193,00	559 694,00	17 156 464,00	6 177 025,00	11 742 714,00	6 683 764,00	856 000,00	800 000,00	0,00			
2027	45 123 779,00	44 267 779,00	575 925,00	17 654 001,00	6 856 159,00	12 083 253,00	6 877 593,00	856 000,00	800 000,00	0,00			
2028	46 407 545,00	45 551 545,00	592 627,00	18 165 967,00	6 540 488,00	12 433 667,00	7 077 043,00	856 000,00	800 000,00	0,00			
2029	47 682 989,00	46 826 989,00	609 221,00	18 674 614,00	6 723 622,00	12 781 810,00	7 275 200,00	856 000,00	800 000,00	0,00			

2030	48 947 318,00	48 091 318,00	8 254 740,00	625 670,00	19 178 829,00	6 905 160,00	13 126 919,00	7 471 630,00	856 000,00	800 000,00	0,00
2031	50 245 783,00	49 389 783,00	8 477 618,00	642 563,00	19 696 657,00	7 091 599,00	13 481 346,00	7 673 364,00	856 000,00	800 000,00	0,00
2032	51 529 918,00	50 673 918,00	8 698 036,00	659 270,00	20 208 770,00	7 275 981,00	13 831 861,00	7 872 871,00	856 000,00	800 000,00	0,00

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

<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 zrealizowanie zadań publicznych, w tym na finansowanie wydatków budżetowych 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 budżetowej, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
		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		
								Wydatki bieżące x	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
Wykonanie 2016	35 636 568,80	30 588 728,87	12 794 531,55	0,00	0,00	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	33 268 392,68	12 912 231,06	0,00	0,00	0,00	0,00	233 608,37	0,00	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	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	42 367 562,12	38 078 595,66	14 533 570,96	0,00	0,00	0,00	0,00	365 884,75	26 667,86	80 811,30	0,00	4 289 066,46	4 289 066,46	634 195,33
Wykonanie 2020	46 693 732,73	42 319 267,11	15 363 021,05	0,00	0,00	0,00	0,00	246 474,22	0,00	58 851,91	0,00	4 374 465,62	4 374 465,62	769 662,20
Wykonanie 2021	49 291 498,96	44 251 690,46	16 684 664,59	0,00	0,00	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
Plan 3 kw. 2022	56 810 406,77	50 479 853,20	19 567 361,22	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	6 330 553,57	6 330 553,57	842 200,00
Wykonanie 2022	56 448 543,03	54 594 132,87	18 799 744,17	0,00	0,00	0,00	0,00	507 729,40	0,00	0,00	0,00	1 854 410,16	1 854 410,16	947 111,75
2023	52 982 940,40	45 811 251,55	20 229 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	734 660,00	0,00	0,00	0,00	7 171 688,85	7 171 688,85	1 433 600,00
2024	53 681 727,80	39 738 459,80	20 868 361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 918,00	0,00	101 860,00	0,00	13 943 268,00	13 943 268,00	0,00
2025	41 871 920,00	40 289 101,00	21 254 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309 687,00	0,00	76 852,00	0,00	1 582 819,00	1 582 819,00	0,00
2026	42 783 313,09	40 790 196,00	21 626 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204 768,00	0,00	59 582,00	0,00	1 993 117,09	1 993 117,09	0,00
2027	44 762 860,42	41 803 362,00	22 242 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 606,00	0,00	42 312,00	0,00	2 959 498,42	2 959 498,42	0,00
2028	45 379 589,72	42 849 831,00	22 865 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 453,00	0,00	23 396,00	0,00	2 529 758,72	2 529 758,72	0,00
2029	46 682 989,00	43 951 867,00	23 500 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	12 000,00	0,00	2 731 122,00	2 731 122,00	0,00
2030	47 947 318,00	45 098 539,00	24 146 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	6 000,00	0,00	2 848 779,00	2 848 779,00	0,00
2031	49 245 783,00	46 275 743,00	24 810 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	1 500,00	0,00	2 970 040,00	2 970 040,00	0,00
2032	50 529 918,00	47 478 085,00	25 486 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	3 051 833,00	3 051 833,00	0,00

Lp	Wynik budżetu X	w tym: Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4	4.1	z tego:			w tym: na pokrycie deficytu budżetu X	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
					Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	Nadwyżka budżetowa z l-uf ubiegłych X 6)					
Wykonanie 2016	221 753,45	221 753,45	3 060 017,64	1 300 000,00	0,00	0,00	1 760 017,64	0,00	0,00	1 760 017,64	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-2 938 769,22	0,00	9 493 874,45	7 471 414,00	916 308,77	0,00	2 022 460,45	0,00	0,00	2 022 460,45	0,00	2 022 460,45
Wykonanie 2018	-663 239,03	0,00	9 298 419,01	6 143 313,58	0,00	0,00	3 155 105,43	0,00	0,00	3 155 105,43	0,00	663 239,03
Wykonanie 2019	2 663 352,84	2 663 352,84	4 860 130,69	249 566,33	0,00	0,00	4 610 564,36	0,00	0,00	4 610 564,36	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 716 821,49	465 000,00	4 964 031,90	280 916,58	0,00	434 128,70	4 248 984,62	0,00	0,00	4 248 984,62	0,00	0,00
Wykonanie 2021	7 723 150,30	1 420 000,00	7 392 334,10	1 779 955,28	0,00	2 079 960,21	5 134 418,61	0,00	0,00	5 134 418,61	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-8 754 993,36	0,00	10 186 993,36	0,00	0,00	3 242 052,31	6 944 941,05	3 242 052,31	0,00	9 785 385,36	0,00	5 512 941,05
Wykonanie 2022	2 096 297,42	1 432 000,00	13 701 526,23	0,00	0,00	3 916 140,87	9 785 385,36	0,00	0,00	9 785 385,36	0,00	0,00
2023	-9 954 783,47	0,00	10 474 783,47	0,00	0,00	5 335 193,53	5 139 589,94	5 335 193,53	0,00	5 139 589,94	0,00	4 619 589,94
2024	171 415,20	171 415,20	768 584,80	0,00	0,00	0,00	768 584,80	0,00	0,00	768 584,80	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:					
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:				
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	1 259 310,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	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	0,00	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	3 471 414,00	0,00	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	2 040 000,00	0,00	290 000,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	465 000,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	1 432 000,00	1 432 000,00	0,00	655 000,00	0,00	0,00	300 000,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	1 432 000,00	1 432 000,00	0,00	655 000,00	0,00	0,00	300 000,00	
2023	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	
2024	0,00	0,00	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00	284 000,00	0,00	0,00	284 000,00	
2025	0,00	0,00	0,00	955 000,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	1 092 879,91	1 092 879,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	360 918,58	360 918,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	1 027 955,28	1 027 955,28	0,00	227 000,00	0,00	0,00	227 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00	
2030	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00	
2031	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	
2032	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zbilansowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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 <sup>B</sup>	5.1.1.4	5.2	6	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	7.1		
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	8 151 000,00	0,00	3 688 295,35	5 448 312,99		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	12 222 414,00	0,00	3 631 177,80	5 653 638,25		
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	11 755 879,91	0,00	6 397 401,37	11 007 965,73		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 570 798,49	0,00	4 528 343,51	9 211 456,83		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	10 328 753,77	0,00	6 800 682,55	14 015 051,37		
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 896 753,77	0,00	-3 543 669,55	6 643 323,81		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 896 753,77	0,00	3 142 748,24	16 844 274,47		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 376 753,77	0,00	-4 226 594,62	6 248 188,85		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 436 753,77	0,00	970 483,20	1 739 068,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 481 753,77	0,00	1 681 819,00	1 681 819,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 388 873,86	0,00	2 229 997,00	2 229 997,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 027 955,28	0,00	2 464 417,00	2 464 417,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	2 701 714,00	2 701 714,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 875 122,00	2 875 122,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 992 779,00	2 992 779,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	3 114 040,00	3 114 040,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 195 833,00	3 195 833,00		

B) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączone 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.

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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających 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 (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych poprzedzającego kwartału roku	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych poprzedzającego kwartału roku	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych poprzedzającego roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych poprzedzającego roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych poprzedzającego roku
Wykonanie 2016	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	-7,29%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	9,83%	x	x	x	x	x
2023	-8,64%	14,53%	16,91%	TAK	TAK	TAK
2024	4,02%	11,07%	13,45%	TAK	TAK	TAK
2025	5,54%	9,68%	12,06%	TAK	TAK	TAK
2026	6,61%	6,28%	8,73%	TAK	TAK	TAK
2027	1,18%	6,84%	7,44%	TAK	TAK	TAK
2028	2,16%	7,09%	6,39%	TAK	TAK	TAK
2029	1,05%	7,26%	4,47%	TAK	TAK	TAK
2030	1,02%	7,33%	4,10%	TAK	TAK	TAK
2031	1,69%	7,40%	6,38%	TAK	TAK	TAK
2032	2,32%	7,38%	6,87%	TAK	TAK	TAK

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



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Lp	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>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki 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>	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
Wyszczególnienie												
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 737,71	15 737,71	0,00
Wykonanie 2017	549 828,32	549 828,32	515 289,68	2 036 879,24	2 036 879,24	2 036 879,24	2 036 879,24	2 036 879,24	0,00	355 587,55	355 587,55	272 384,51
Wykonanie 2018	4 359 413,22	4 359 413,22	4 265 896,41	0,00	0,00	0,00	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	3 200 023,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 067 028,86	1 067 028,86	909 206,79
Wykonanie 2020	1 747 976,15	1 747 976,15	1 653 814,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145 854,96	1 145 854,96	968 147,93
Wykonanie 2021	433 662,78	433 662,78	397 000,70	993 520,54	993 520,54	993 520,54	993 520,54	993 520,54	993 520,54	786 374,53	786 374,53	679 201,14
Plan 3 kw. 2022	632 438,50	613 138,50	613 138,50	489 541,50	489 541,50	489 541,50	489 541,50	489 541,50	489 541,50	1 137 595,49	1 137 595,49	1 002 363,79
Wykonanie 2022	919 032,76	894 642,76	878 692,02	288 631,50	288 631,50	288 631,50	288 631,50	288 631,50	288 631,50	800 968,66	800 968,66	709 437,88
2023	8 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456 968,52	456 968,52	383 623,52
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań związanych z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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	
	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	w tym:	bieżące	majątkowe					
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	3 374 281,19	3 374 281,19	2 472 931,78	0,00	0,00	15 440,89	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 918 396,10	1 918 396,10	923 729,49	1 067 388,86	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	491 290,15	491 290,15	255 987,93	927 077,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	622 211,50	622 211,50	536 642,95	537 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	91 545,41	91 545,41	47 071,42	537 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	236 657,85	236 657,85	236 657,85	245 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	840 000,00	0,00	0,00	0,00	13 943 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	860 000,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenia z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1						10.7.3 wydaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
						10.7.2.1.1	w tym:					
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	1 000,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 000,00	0,00	x	0,00	98 690,00	
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	
Plan 3 kw. 2022	1 432 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 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	0,00	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	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po stronie bilansu 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.

x - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaplanowano oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2  
do Uchwały Nr XVIII/480/23  
Rady Miejskiej w Lubawce  
z dnia 25.05.2023 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 281 300,71	13 943 268,00	860 000,00	1 300 000,00	16 784 239,00	
1.a	- wydatki bieżące				874 734,71	0,00	0,00	0,00	5 330,00	
1.b	- wydatki majątkowe				17 406 566,00	13 943 268,00	860 000,00	1 300 000,00	16 778 909,00	
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:				3 665 610,71	840 000,00	860 000,00	1 300 000,00	3 000 000,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				662 610,71	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.1	Dotacja dla UM Waibrzych na funkcjonowanie IPAW	Urząd Miasta w Lubawce	2018	2023	186 585,71	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	Projekt "Znowu razem w Gminie Lubawka"	Urząd Miasta w Lubawce	2021	2023	476 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 003 000,00	840 000,00	860 000,00	1 300 000,00	3 000 000,00	
1.1.2.1	Budowa dróg rowerowych łączących obszary aktywności gospodarczej w gminach: Boguszów Gorce, Czarny Bór, Miasto Kamienna Góra, Kamienna Góra, Lubawka, Mieroszów w celu redukcji niskiej emisji - Budowa dróg rowerowych w celu redukcji niskiej emisji	Urząd Miasta w Lubawce	2022	2026	3 003 000,00	0,00	860 000,00	1 300 000,00	3 000 000,00	
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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				14 615 690,00	13 103 268,00	0,00	0,00	13 784 239,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				212 124,00	0,00	0,00	0,00	5 330,00	
1.3.1.1	Usługa wsparcia w przygotowaniu i przeprowadzeniu postępowania z zakresu zamówień publicznych - Usługa wsparcia w przygotowaniu i przeprowadzeniu postępowania z zakresu zamówień publicznych	Urząd Miasta w Lubawce	2021	2023	146 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.2	Opracowanie strategii rozwoju Gminy Lubawka na lata 2023-2030 - aktualizacja zadań strategicznych na lata 2023-2030	Urząd Miasta w Lubawce	2022	2023	31 000,00	0,00	0,00	0,00	5 330,00	
1.3.1.3	Program Czyste Powietrze	Urząd Miasta w Lubawce	2022	2023	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 403 566,00	13 103 268,00	0,00	0,00	13 778 909,00	
1.3.2.1	Przebudowa drogi ul.Birzowej i ul.Świerkowej w Lubawce	Urząd Miasta w Lubawce	2021	2024	183 886,00	28 268,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.2	Przebudowa dróg na terenie Gminy Lubawka - Poprawa funkcjonowania ciągów komunikacyjnych w gminie	Urząd Miasta w Lubawce	2021	2023	200 980,00	0,00	0,00	0,00	95 114,00	
1.3.2.3	Budowa chodnika wraz z przebudową zstoki autobusowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 369 w miejscowości Miszkowice	Urząd Miasta w Lubawce	2022	2023	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.4	Łączy nas Bóbr - rozszerzenie i uatrakcyjnienie potencjału turystycznego w Gminie Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2022	2023	360 000,00	0,00	0,00	0,00	150 095,00	
1.3.2.5	Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubawka - Chetnisko Śląskie, Miszkowice, Jarkowice	LUBAWKA	2023	2024	8 525 000,00	8 075 000,00	0,00	0,00	8 525 000,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Budowa i modernizacja drogi gminnej przy ul. Kolonia w miejscowości Chelmsko Śląskie - RFIL - modernizacja infrastruktury drogowej	LUBAWKA	2023	2024	5 008 700,00	8 700,00	5 000 000,00	0,00	0,00	5 008 700,00

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawka na lata 2023-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 maja 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 580 111,89 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 580 111,89 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 865 181,36 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 699 978,01 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 165 203,35 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 954 783,47 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>42 448 045,04</b>	<b>+580 111,89</b>	<b>43 028 156,93</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>41 004 545,04</b>	<b>+580 111,89</b>	<b>41 584 656,93</b>
Subwencja ogólna	15 491 161,00	+123 440,00	15 614 601,00
Dotacje bieżące	6 025 383,04	+452 032,89	6 477 415,93
Pozostałe	12 315 100,00	+4 639,00	12 319 739,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>51 117 759,04</b>	<b>+1 865 181,36</b>	<b>52 982 940,40</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>44 111 273,54</b>	<b>+1 699 978,01</b>	<b>45 811 251,55</b>
Wynagrodzenia i pochodne	19 906 173,04	+323 787,96	20 229 961,00
Pozostałe wydatki bieżące	23 470 240,50	+1 376 190,05	24 846 430,55
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>7 006 485,50</b>	<b>+165 203,35</b>	<b>7 171 688,85</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-8 669 714,00</b>	<b>-1 285 069,47</b>	<b>-9 954 783,47</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka:

1. Przychody budżetu zwiększono o 1 285 069,47 zł i po zmianach wynoszą 10 474 783,47 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>9 189 714,00</b>	<b>+1 285 069,47</b>	<b>10 474 783,47</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 973 942,00	+1 361 251,53	5 335 193,53
Wolne środki	5 215 772,00	-76 182,06	5 139 589,94

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka na lata 2023-2032 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 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,72%	14,53%	TAK	16,91%	TAK
2024	2,83%	11,07%	TAK	13,45%	TAK
2025	3,30%	9,68%	TAK	12,06%	TAK
2026	3,36%	6,28%	TAK	8,73%	TAK
2027	1,18%	5,00%	TAK	7,44%	TAK
2028	2,16%	3,94%	TAK	6,39%	TAK
2029	1,05%	2,02%	TAK	4,47%	TAK
2030	1,02%	4,10%	TAK	4,10%	TAK
2031	1,69%	6,38%	TAK	6,38%	TAK
2032	2,32%	6,87%	TAK	6,87%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lubawka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawka obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa i modernizacja drogi gminnej przy ul. Kolonia w miejscowości Chelmsko Śląskie - RFIL.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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