

ZARZĄDZENIE Nr 126/2023
Burmistrza Miasta Lubawka
z dnia 17 lipca 2023 roku

w sprawie: zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubawka

Na podstawie art.232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz.U.2023, poz.1270) **zarządzam** co następuje:

§ 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

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

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ



Ewa Kocemba

WYDZIAŁ KONTROLI
i
KONTROLI

Sporządził:
Monika Stanek-Gamoń
Skarbnik Gminy
email: stanek-gamon.monika@lubawka.eu
tel. 516 318 362



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

Lp	1	z tego:							w tym:		
		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	
Wyszczególnienie	Dochoły ogółem x	Dochoły bieżące x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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 dochoły bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	3 895 548,21	1 601 298,03	345 916,62	1 205 481,41
Wykonanie 2017	41 869 859,19	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	3 428 999,56
Wykonanie 2018	44 776 264,35	43 590 221,74	6 531 734,00	88 273,53	13 843 976,00	14 776 873,67	8 349 362,54	5 041 646,24	1 186 042,61	133 239,52	1 052 803,09
Wykonanie 2019	45 031 014,96	44 475 997,03	7 319 688,00	126 283,44	14 366 078,00	15 197 049,92	7 466 897,67	4 410 404,71	555 017,93	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
Wykonanie 2021	57 014 649,26	51 052 373,01	7 976 368,00	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	6 878 673,00	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	9 767 091,57	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	42 602 770,98	41 731 770,98	6 667 534,00	505 367,00	15 614 601,00	6 540 726,41	12 403 542,57	6 010 000,00	871 000,00	500 000,00	315 000,00
2024	54 425 643,00	40 708 943,00	6 987 576,00	529 625,00	16 234 737,00	5 845 166,00	11 111 839,00	6 324 680,00	13 716 700,00	763 200,00	12 897 500,00
2025	42 826 920,00	41 970 920,00	7 204 191,00	546 043,00	16 738 014,00	6 026 366,00	11 466 306,00	6 520 745,00	856 000,00	800 000,00	0,00
2026	43 876 193,00	43 020 193,00	7 384 236,00	559 694,00	17 155 464,00	6 177 025,00	11 742 714,00	6 863 764,00	856 000,00	800 000,00	0,00
2027	45 123 779,00	44 267 779,00	7 598 441,00	575 925,00	17 854 001,00	6 356 159,00	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	7 818 796,00	592 627,00	18 165 967,00	6 540 468,00	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	8 037 722,00	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	48 947 313,00	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	7 091 559,00	13 481 346,00	7 673 364,00	856 000,00	800 000,00	0,00
2032	51 529 913,00	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

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 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.

Lp	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			z tego:			w tym:		
					2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	2.1.3.1	w tym:	
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
2	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			
Wykonanie 2016	35 636 668,80	30 568 728,87	12 794 531,55	0,00	201 349,02	0,00	31 090,73	0,00	5 067 839,93	533 989,18			
Wykonanie 2017	44 808 627,41	33 288 392,68	12 912 231,06	0,00	233 608,37	19 568,93	20 309,95	0,00	11 540 234,73	286 349,11			
Wykonanie 2018	45 439 603,38	34 952 438,24	14 260 905,09	0,00	270 355,58	49 470,54	55 194,03	0,00	10 487 065,14	774 219,44			
Wykonanie 2019	42 367 662,12	38 078 595,66	14 533 570,96	0,00	365 884,75	26 567,86	80 811,30	0,00	4 289 066,46	634 195,33			
Wykonanie 2020	46 693 732,73	42 319 267,11	15 353 021,05	0,00	246 474,22	0,00	58 851,91	0,00	4 374 465,62	769 662,20			
Wykonanie 2021	49 291 498,96	44 251 690,46	16 684 664,59	0,00	151 845,21	0,00	32 719,05	0,00	5 039 808,50	394 139,71			
Plan 3 kw. 2022	56 810 406,77	50 479 853,20	19 867 361,22	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	6 330 563,57	842 200,00			
Wykonanie 2022	56 448 543,03	54 594 132,87	18 799 744,17	0,00	507 729,40	0,00	141 052,08	0,00	1 854 410,16	947 111,75			
2023	53 172 241,72	46 580 564,87	20 330 088,83	0,00	734 860,00	0,00	198 700,00	0,00	6 591 676,85	901 100,00			
2024	54 254 227,80	39 738 459,80	20 663 361,00	0,00	430 918,00	0,00	101 860,00	0,00	14 515 768,00	0,00			
2025	41 871 920,00	40 289 101,00	21 254 426,00	0,00	309 687,00	0,00	59 682,00	0,00	1 582 819,00	0,00			
2026	42 783 313,09	40 790 196,00	21 626 378,00	0,00	204 768,00	0,00	42 312,00	0,00	1 993 117,09	0,00			
2027	44 762 860,42	41 803 362,00	22 242 730,00	0,00	127 606,00	0,00	23 396,00	0,00	2 959 498,42	0,00			
2028	45 379 569,72	42 849 831,00	22 665 526,00	0,00	65 453,00	0,00	12 000,00	0,00	2 529 758,72	0,00			
2029	46 682 989,00	43 951 867,00	23 500 044,00	0,00	35 000,00	0,00	6 000,00	0,00	2 731 122,00	0,00			
2030	47 947 316,00	45 096 539,00	24 146 295,00	0,00	25 000,00	0,00	1 500,00	0,00	2 848 779,00	0,00			
2031	49 245 783,00	46 275 743,00	24 810 318,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	2 970 040,00	0,00			
2032	50 529 916,00	47 478 086,00	25 486 399,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	3 051 833,00	0,00			

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:						w tym:
						3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	
Wykonanie 2016		221 753,45	221 753,45	3 060 017,64	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 017,64	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	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	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	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	280 918,58	0,00	0,00	434 128,70	0,00	4 248 984,62	0,00	0,00
Wykonanie 2021		7 723 150,30	1 420 000,00	7 392 334,10	177 955,28	0,00	0,00	2 079 960,21	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	0,00	3 242 052,31	0,00	6 944 941,05	3 242 052,31	5 512 941,05
Wykonanie 2022		2 096 297,42	1 432 000,00	13 701 526,23	0,00	0,00	0,00	3 916 140,87	0,00	9 785 385,36	0,00	0,00
2023		-10 569 470,74	0,00	11 089 470,74	0,00	0,00	0,00	5 452 786,80	0,00	5 452 786,80	5 452 786,80	5 116 683,94
2024		171 415,20	171 415,20	768 584,80	0,00	0,00	0,00	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
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
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
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
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
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
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
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

5) Inne przeszacowanie 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	z tego:				
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1.1.2	
						na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		5.1.1.1
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		na pokrycie deficytu budżetu x		Rozchody budżetu x		Spłaty 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. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 259 310,00	300 000,00	1 259 310,00	300 000,00	0,00	300 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	581 889,00	3 400 000,00	581 889,00	0,00	581 889,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	4 024 614,00	3 569 614,00	4 024 614,00	3 569 614,00	3 471 414,00	96 200,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 835 800,00	2 330 000,00	2 835 800,00	2 330 000,00	2 040 000,00	290 000,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	465 000,00	0,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 000,00	0,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 432 000,00	655 000,00	1 432 000,00	655 000,00	0,00	300 000,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 432 000,00	655 000,00	1 432 000,00	655 000,00	0,00	300 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	300 000,00	520 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	284 000,00	940 000,00	284 000,00	0,00	284 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	955 000,00	0,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092 879,91	0,00	1 092 879,91	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	360 918,58	0,00	360 918,58	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 955,28	227 000,00	1 027 955,28	227 000,00	0,00	227 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	600 000,00	1 000 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	600 000,00	1 000 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	300 000,00	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	0,00	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:	Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x	
	licznik kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													kwota długu, x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:												
		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				
Wykonanie 2016	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	8 151 000,00	3 688 295,35	5 448 312,99	
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	12 222 414,00	3 631 177,80	5 653 638,25	
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	14 341 113,58	8 637 783,50	11 792 888,93	
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	11 755 879,91	6 397 401,37	11 007 965,73	
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	11 570 798,49	4 528 343,51	9 211 456,83	
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	10 328 753,77	6 800 682,55	14 015 061,37	
Plan 3 kw. 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	8 896 753,77	-3 543 669,55	6 643 323,81	
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	8 896 753,77	3 142 748,24	16 844 274,47	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 376 753,77	-4 848 793,89	6 240 676,85	
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	7 436 753,77	970 483,20	1 739 068,00	
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	6 481 753,77	1 681 819,00	1 681 819,00	
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	5 388 873,86	2 229 997,00	2 229 997,00	
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	5 027 956,28	2 464 417,00	2 464 417,00	
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	4 000 000,00	2 701 714,00	2 701 714,00	
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	3 000 000,00	2 875 122,00	2 875 122,00	
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	2 000 000,00	2 992 779,00	2 992 779,00	
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	1 000 000,00	3 114 040,00	3 114 040,00	
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	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. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x				
Wykonanie 2016	0,00%	x	17,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	5,93%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	24,58%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-7,29%	-5,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	9,83%	10,94%	x	x	x	x
2023	2,15%	-10,39%	-8,97%	14,53%	16,91%	TAK	TAK
2024	2,83%	4,02%	6,21%	10,82%	13,20%	TAK	TAK
2025	3,30%	5,54%	x	9,43%	11,81%	TAK	TAK
2026	3,36%	6,61%	x	6,03%	8,48%	TAK	TAK
2027	1,18%	6,84%	x	4,75%	7,19%	TAK	TAK
2028	2,16%	7,09%	x	3,69%	6,14%	TAK	TAK
2029	1,05%	7,26%	x	1,77%	4,22%	TAK	TAK
2030	1,02%	7,33%	x	3,85%	3,85%	TAK	TAK
2031	1,69%	7,40%	x	6,38%	6,38%	TAK	TAK
2032	2,32%	7,38%	x	6,87%	6,87%	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 ^x	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 ^x	w tym:		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		9.1	9.1.1		9.2	9.2.1		9.2.1.1	9.3		9.3.1	9.3.1.1
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	515 269,68	2 036 879,24	2 036 879,24	2 036 879,24	2 036 879,24	2 036 879,24	2 036 879,24	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	988 147,93
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	456 689,82	456 689,82	383 344,82
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	Wydatki 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:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		10.1	10.1.1	10.1.2				10.2	10.3
Wykonanie 2016	0,00	9.4.1	9.4.1.1	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	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	15 440,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 918 396,10	1 918 396,10	923 729,49	1 563 993,85	1 067 388,86	496 610,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 823 208,16	2 823 208,16	1 988 964,73	3 413 249,97	911 587,30	2 501 662,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	491 290,15	491 290,15	255 987,93	4 630 695,07	927 077,75	3 703 617,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	622 211,50	622 211,50	535 642,95	1 957 877,00	537 551,00	1 420 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	91 545,41	91 545,41	47 071,42	1 957 877,00	537 551,00	1 420 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	236 657,85	236 657,85	236 657,85	1 755 376,00	245 944,00	1 509 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	840 000,00	0,00	0,00	14 515 768,00	0,00	14 515 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	860 000,00	0,00	0,00	860 000,00	0,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	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	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						10.7.2.1.1	10.7.2.1.2					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, 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	w tym:	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadanie 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⁾	
Lp												
Wykonanie 2016	1 259 310,00	0,00	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	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	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	0,00	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	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	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	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	x	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	0,00
2024	940 000,00	0,00	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	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	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	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	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawerte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostana automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej 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.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 lipca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 85 517,02 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 85 517,02 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 700 204,29 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 707 716,29 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 7 512,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 569 470,74 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]
Dochody ogółem	42 517 253,96	+85 517,02	42 602 770,98
Dochody bieżące	41 646 253,96	+85 517,02	41 731 770,98
Dotacje bieżące	6 531 295,46	+9 430,95	6 540 726,41
Pozostałe	12 327 456,50	+76 086,07	12 403 542,57
Podatek od nieruchomości	6 035 000,00	-25 000,00	6 010 000,00
Wydatki ogółem	52 472 037,43	+700 204,29	53 172 241,72
Wydatki bieżące	45 872 848,58	+707 716,29	46 580 564,87
Wynagrodzenia i pochodne	20 274 233,83	+55 855,00	20 330 088,83
Pozostałe wydatki bieżące	24 863 754,75	+651 861,29	25 515 616,04
Wydatki majątkowe	6 599 188,85	-7 512,00	6 591 676,85
Wynik budżetu	-9 954 783,47	-614 687,27	-10 569 470,74

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka:

1. Przychody budżetu zwiększono o 614 687,27 zł i po zmianach wynoszą 11 089 470,74 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]
Przychody budżetu	10 474 783,47	+614 687,27	11 089 470,74
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	5 335 193,53	+117 593,27	5 452 786,80
Wolne środki	5 139 589,94	+497 094,00	5 636 683,94

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	2,71%	14,53%	TAK	16,91%	TAK
2024	2,83%	10,82%	TAK	13,20%	TAK
2025	3,30%	9,43%	TAK	11,81%	TAK
2026	3,36%	6,03%	TAK	8,48%	TAK
2027	1,18%	4,75%	TAK	7,19%	TAK
2028	2,16%	3,69%	TAK	6,14%	TAK
2029	1,05%	1,77%	TAK	4,22%	TAK
2030	1,02%	3,85%	TAK	3,85%	TAK
2031	1,69%	6,38%	TAK	6,38%	TAK
2032	2,32%	6,87%	TAK	6,87%	TAK

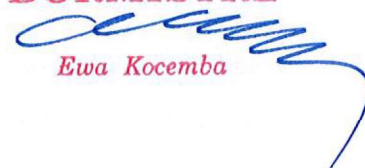
Źródło: Opracowanie własne.

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”.

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.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

BURMISTRZ



Ewa Kocemba