

/PROJEKT/

UCHWAŁA NR IV/.../24)
RADY MIEJSKIEJ W LUBAWCE

RADA MIEJSKA w LUBAWCE
WPLYNEŁO DNIA... 04.03.2024
L.dz. 16.6.....Załącznik.....
Podpis *[signature]*.....

z dnia2024 roku

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.2023, poz.1270 ze zm.) **Rada Miejska w Lubawce uchwala, co następuje:**

- § 1. 1. Zmienia się załącznik nr 1 do Uchwały nr XV/535/23 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 21 grudnia 2023 roku, który przyjmuje brzmienie jak załącznik nr 1 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.

Inicjatywa uchwałodawcza:
Burmistrz Miasta Lubawka

[signature]
RADCA PRAWNY
Piotr Krystowski

Wzrost: 1,60 m
Ciężar ciała: 50 kg
Ciężar ciała: 50 kg
Ciężar ciała: 50 kg

Wzrost: 1,60 m

Ciężar ciała: 50 kg

Ciężar ciała: 50 kg

Wzrost: 1,60 m

Ciężar ciała: 50 kg

Ciężar ciała: 50 kg

Wzrost: 1,60 m

Ciężar ciała: 50 kg

Ciężar ciała: 50 kg

Ciężar ciała: 50 kg

Ciężar ciała: 50 kg

Ciężar ciała: 50 kg

Sprawę prowadzi:
Monika Stanek-Gamon
Skarbnik Gminy
tel. 516 318 362
e-mail: stanek-gamon.monika@lubawka.eu



2031	58 277 548,00	57 921 548,00	10 746 463,00	744 025,00	23 801 294,00	7 296 389,00	15 331 397,00	8 469 002,00	356 000,00	300 000,00	0,00
2032	59 609 744,00	59 253 744,00	10 993 632,00	761 138,00	24 348 724,00	7 466 231,00	15 684 019,00	8 663 789,00	356 000,00	300 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast zobowiązań związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyrażonymi z dotychczasowymi w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:

Lp	Wydatki ogółem x	w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wyprzedzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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, w tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2017	44 808 627,41	33 268 392,68	12 917 231,06	0,00	233 608,37	19 658,93	20 309,95	0,00	11 540 234,73	286 349,11			
Wykonanie 2018	45 439 503,38	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	26 667,86	80 811,30	0,00	4 289 066,46	634 195,33			
Wykonanie 2020	46 693 732,73	42 319 267,11	15 363 021,05	0,00	246 474,22	0,00	58 851,91	0,00	4 374 465,62	789 662,20			
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			
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			
Plan 3 kw. 2023	53 308 996,46	47 164 854,82	20 604 780,91	0,00	734 860,00	0,00	198 700,00	0,00	6 144 141,64	900 453,00			
Wykonanie 2023	47 880 329,94	46 143 109,43	20 636 959,59	0,00	694 127,82	0,00	198 700,00	0,00	1 737 220,51	490 445,65			
2024	72 675 915,84	51 076 005,66	25 378 035,35	0,00	700 000,00	0,00	101 860,00	0,00	21 599 910,18	1 842 427,00			
2025	64 297 359,00	47 664 420,00	23 564 220,00	0,00	384 942,00	0,00	78 406,00	0,00	16 632 939,00	0,00			
2026	51 302 750,30	48 980 131,00	24 259 364,00	0,00	270 336,00	0,00	61 136,00	0,00	2 322 619,30	0,00			
2027	51 916 061,42	50 205 013,00	24 896 172,00	0,00	247 149,00	0,00	60 445,00	0,00	1 711 048,42	0,00			
2028	53 114 011,72	51 460 774,00	25 549 697,00	0,00	222 843,00	0,00	56 472,00	0,00	1 653 237,72	0,00			
2029	54 440 401,00	52 725 396,00	26 207 602,00	0,00	187 354,00	0,00	42 000,00	0,00	1 715 005,00	0,00			
2030	55 820 011,00	54 016 951,00	26 875 896,00	0,00	152 354,00	0,00	21 000,00	0,00	1 803 060,00	0,00			
2031	57 177 548,00	55 321 847,00	27 541 074,00	0,00	117 354,00	0,00	5 250,00	0,00	1 855 701,00	0,00			
2032	58 609 744,00	56 653 188,00	28 215 830,00	0,00	82 354,00	0,00	0,00	0,00	1 956 556,00	0,00			

Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:			w tym:		
							Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)
Wykonanie 2017	-2 938 769,22	0,00	9 453 874,45	7 471 414,00	916 308,77	0,00	0,00	0,00	42,1	4,3	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	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	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	0,00	0,00	0,00	4 248 984,62	0,00
Wykonanie 2021	7 723 150,30	1 420 000,00	7 392 334,10	177 955,28	0,00	2 079 980,21	0,00	0,00	0,00	0,00	5 134 418,61	0,00
Wykonanie 2022	2 096 297,42	1 432 000,00	13 701 526,23	0,00	0,00	3 916 140,87	0,00	0,00	0,00	0,00	9 785 385,36	0,00
Plan 3 kw. 2023	-6 887 884,63	0,00	7 757 884,63	0,00	0,00	5 460 125,69	0,00	5 460 125,69	5 460 125,69	0,00	2 297 758,94	1 427 758,94
Wykonanie 2023	2 768 151,21	870 000,00	14 361 311,21	0,00	0,00	5 464 557,44	0,00	0,00	0,00	0,00	8 896 753,77	0,00
2024	-10 979 301,14	0,00	11 869 301,14	1 200 000,00	1 200 000,00	6 302 699,85	0,00	6 302 699,85	6 302 699,85	0,00	4 386 601,29	3 476 601,29
2025	-299 207,00	0,00	1 194 207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 194 207,00	299 207,00
2026	398 107,70	398 107,70	591 458,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551 458,63	0,00
2027	960 918,58	960 918,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 127 955,28	1 127 955,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 100 000,00	1 100 000,00	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 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:			z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	w tym:		5.1	5.1.1	w tym:			
				na pokrycie deficytu budżetu x				inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Imne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)		Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	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	4 024 614,00	3 569 614,00	3 471 414,00	98 200,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 835 800,00	2 835 800,00	2 330 000,00	2 040 000,00	290 000,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	465 000,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 432 000,00	1 432 000,00	655 000,00	0,00	300 000,00		
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	670 000,00	0,00	300 000,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	670 000,00	0,00	300 000,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	284 000,00	0,00	284 000,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	989 566,33	989 566,33	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	960 918,58	960 918,58	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 127 955,28	1 127 955,28	227 000,00	0,00	227 000,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00		

7) W pozycji makszy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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	14 015 061,37		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 896 753,77	0,00	3 142 748,24	16 844 274,47		
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 963 440,19	0,00	-1 941 079,53	5 816 805,10		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 963 440,19	0,00	540 797,33	14 902 108,54		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 273 440,19	0,00	36 571,04	10 705 872,18		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 378 440,19	0,00	1 845 627,00	3 039 834,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 388 873,86	0,00	2 064 727,00	2 064 727,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 427 955,28	0,00	2 115 967,00	2 115 967,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	2 325 193,00	2 325 193,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	2 459 005,00	2 459 005,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	2 547 060,00	2 547 060,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 599 701,00	2 599 701,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 556,00	2 600 556,00		

8) Skorygowanie o środki dobytej określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przy padających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Wykonanie 2017	0,00%	x	15,93%	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
Wykonanie 2022	0,00%	x	10,94%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-1,69%	-0,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	4,19%	6,90%	x	x	x	x
2024	2,75%	1,88%	3,48%	14,44%	15,46%	TAK	TAK
2025	2,78%	5,15%	x	12,66%	13,69%	TAK	TAK
2026	2,69%	5,23%	x	9,36%	10,20%	TAK	TAK
2027	2,51%	5,17%	x	7,88%	8,72%	TAK	TAK
2028	2,27%	5,42%	x	6,58%	7,42%	TAK	TAK
2029	1,34%	5,49%	x	4,43%	5,27%	TAK	TAK
2030	1,28%	5,46%	x	3,81%	4,65%	TAK	TAK
2031	1,80%	5,37%	x	4,83%	4,83%	TAK	TAK
2032	2,09%	5,18%	x	5,33%	5,33%	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przeterminowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przeterminowanych 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 przekształconych 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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					
		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 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	
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	
Wykonanie 2019	1 918 396,10	1 918 396,10	923 729,49	1 563 999,85	1 067 388,86	496 610,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
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	
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	
Plan 3 kw. 2023	169 356,35	169 356,35	169 356,35	1 693 220,00	259 794,00	1 433 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	168 318,86	168 318,86	168 318,86	1 693 220,00	259 794,00	1 433 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	253 611,00	253 611,00	169 074,00	8 743 165,00	177 272,00	8 565 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 093 611,00	0,00	0,00	16 604 085,00	13 841,00	16 590 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 198 148,00	0,00	0,00	1 946 398,00	0,00	1 946 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	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	
2028	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	
2030	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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:		10.7.2.1					
					Wydutki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x						
Splata, o której mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydutki 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:	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 zobowiązania, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
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
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
Plan 3 kw. 2023	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-63 313,58	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-63 313,58	0,00	x	0,00	0,00
2024	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	789 566,33	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki pochłonięte w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności: także pozycji 8 3 – 8 3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu. Zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy, Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje 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 2024-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 8 lipca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 20 880,22 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 11 083,22 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 9 797,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 250 880,22 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 41 083,22 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 209 797,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 979 301,14 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	61 675 734,48	+20 880,22	61 696 614,70
Dochody bieżące	51 101 493,48	+11 083,22	51 112 576,70
Dotacje bieżące	7 299 252,61	+11 083,22	7 310 335,83
Dochody majątkowe	10 574 241,00	+9 797,00	10 584 038,00
Wydatki ogółem	71 425 035,62	+1 250 880,22	72 675 915,84
Wydatki bieżące	51 034 922,44	+41 083,22	51 076 005,66
Pozostałe wydatki bieżące	24 956 887,09	+41 083,22	24 997 970,31
Wydatki majątkowe	20 390 113,18	+1 209 797,00	21 599 910,18
Wynik budżetu	-9 749 301,14	-1 230 000,00	-10 979 301,14

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 230 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 1 200 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	10 639 301,14	+1 230 000,00	11 869 301,14
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	+1 200 000,00	1 200 000,00
Wolne środki	4 336 601,29	+30 000,00	4 366 601,29

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	789 566,33	+200 000,00	989 566,33
2027	360 918,58	+600 000,00	960 918,58
2028	1 027 955,28	+100 000,00	1 127 955,28
2029	1 000 000,00	+100 000,00	1 100 000,00
2030	1 000 000,00	+100 000,00	1 100 000,00
2031	1 000 000,00	+100 000,00	1 100 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka na lata 2024-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	2,75%	14,44%	TAK	15,46%	TAK
2025	2,78%	12,66%	TAK	13,69%	TAK
2026	2,69%	9,36%	TAK	10,20%	TAK
2027	2,51%	7,88%	TAK	8,72%	TAK
2028	2,27%	6,58%	TAK	7,42%	TAK
2029	1,34%	4,43%	TAK	5,27%	TAK
2030	1,28%	3,81%	TAK	4,65%	TAK
2031	1,80%	4,83%	TAK	4,83%	TAK
2032	2,09%	5,33%	TAK	5,33%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 niniejszej uchwały.

BURMISTRZ

 Andrzej Wojdyła

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

