

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W LWÓWKU ŚLĄSKIM**

z dnia 14 grudnia 2023 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i
Miasta Lwówek Śląski**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ust. 1, art. 243 i art. 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) **Rada Miejska w Lwówku Śląskim uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Lwówek Śląski.

2. Załącznik nr 1 do uchwały nr LX/396/22 Rady Miejskiej w Lwówku Śląskim z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Lwówek Śląski otrzymuje brzmienie jak **załącznik nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2029 stanowi **załącznik nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia wartości przyjętych w zmianach w wieloletniej prognozie finansowej stanowią **załącznik nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Lwówek Śląski.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

W niniejszej uchwale w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonano następujących zmian:

1. Dokonano zmian w wysokości dochodów na 2023 rok, z tego:
 - Dochody ogółem zwiększono o kwotę 454.879,75 zł,
 - Dochody bieżące zwiększono o kwotę 454.879,75 zł,
 - Dochody z dotacji i środków o charakterze celowym zwiększono o kwotę 210.208,75 zł,
2. Dokonano zmian w wysokości wydatków na 2023 rok, z tego:
 - Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 454.879,75 zł,
 - Wydatki bieżące zwiększono o kwotę 162.988,75 zł,
 - Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 291.891,00 zł,
 - Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zwiększono o kwotę 161.578,86 zł,
3. Dokonano zmian w przedsięwzięciach.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr 18
z dnia 2023-12-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2020	77 507 406,59	74 987 135,09	12 770 627,00	431 251,28	16 682 480,00	26 075 237,19	19 027 539,62	8 971 596,05	2 520 271,50	1 217 079,81	1 261 280,94
Wykonanie 2021	85 954 223,96	83 320 112,26	14 594 414,00	703 357,18	20 019 337,00	25 858 675,25	22 144 328,83	10 585 167,85	2 634 111,70	1 942 653,96	406 944,86
Plan 3 kw. 2022	91 430 496,42	79 030 456,77	12 341 308,00	744 322,00	18 257 283,00	23 663 718,33	24 023 825,44	11 100 000,00	12 400 039,65	1 923 056,00	10 326 233,65
Wykonanie 2022	97 522 421,02	89 767 132,78	15 229 726,57	744 322,00	18 285 788,00	31 341 241,55	24 166 054,66	10 389 725,62	7 755 288,24	1 935 344,60	5 669 198,63
2023	96 536 716,52	81 241 429,95	11 807 914,00	1 204 382,00	23 606 876,40	14 370 215,03	30 252 042,52	12 097 952,00	15 295 286,57	1 061 000,00	14 150 348,57
2024	89 067 161,00	70 795 361,00	13 678 169,00	1 270 623,00	19 646 130,00	9 973 939,00	26 226 500,00	12 174 700,00	18 271 800,00	1 000 000,00	17 249 300,00
2025	78 976 562,00	73 876 562,00	15 018 629,00	1 334 370,00	20 255 160,00	10 268 060,00	27 000 343,00	12 700 000,00	5 100 000,00	0,00	5 000 000,00
2026	80 823 474,00	77 024 976,00	15 765 598,00	1 367 729,00	20 761 539,00	10 524 761,00	28 605 349,00	13 093 000,00	3 798 498,00	0,00	3 798 498,00
2027	80 823 474,00	76 324 976,00	15 394 094,00	1 367 729,00	20 761 539,00	10 524 761,00	28 276 853,00	13 093 000,00	4 498 498,00	0,00	4 498 498,00
2028	80 823 474,00	76 324 976,00	15 394 094,00	1 367 729,00	20 761 539,00	10 524 761,00	28 276 853,00	13 093 000,00	4 498 498,00	0,00	4 498 498,00
2029	80 823 474,00	75 723 474,00	15 394 094,00	1 367 729,00	20 761 539,00	10 524 761,00	27 675 351,00	13 093 000,00	5 100 000,00	0,00	5 000 000,00
2030	80 823 474,00	75 723 474,00	15 394 094,00	1 367 729,00	20 761 539,00	10 524 761,00	27 675 351,00	13 093 000,00	5 100 000,00	0,00	5 000 000,00
2031	80 823 474,00	75 723 474,00	15 394 094,00	1 367 729,00	20 761 539,00	10 524 761,00	27 675 351,00	13 093 000,00	5 100 000,00	0,00	5 000 000,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				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		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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2020	75 110 478,96	69 124 799,19	23 733 042,08	0,00	0,00	383 360,99	0,00	0,00	0,00	5 985 679,77	5 985 679,77	0,00
Wykonanie 2021	77 900 003,56	71 501 249,10	24 883 356,57	0,00	0,00	237 137,90	0,00	0,00	0,00	6 398 754,46	6 398 754,46	513 001,06
Plan 3 kw. 2022	97 120 083,49	77 938 086,34	27 814 694,35	0,00	0,00	520 051,21	0,00	0,00	0,00	19 181 997,15	6 825 226,01	121 000,00
Wykonanie 2022	95 698 553,88	82 478 576,00	26 857 969,49	0,00	0,00	558 525,64	0,00	0,00	0,00	13 219 977,88	13 219 977,88	62 827,83
2023	111 232 141,13	80 054 802,89	31 289 214,96	0,00	0,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	31 177 338,24	31 177 338,24	252 452,00
2024	85 878 661,00	69 385 609,00	29 951 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	16 493 052,00	1 076 800,00	0,00
2025	76 676 562,00	70 836 562,00	30 849 000,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	5 840 000,00	0,00	0,00
2026	77 123 474,00	73 324 976,00	31 620 225,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	3 798 498,00	0,00	0,00
2027	77 823 474,00	73 324 976,00	31 620 225,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	4 498 498,00	0,00	0,00
2028	77 823 474,00	73 324 976,00	31 620 225,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	4 498 498,00	0,00	0,00
2029	78 723 474,00	73 324 976,00	31 620 225,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 398 498,00	0,00	0,00
2030	79 223 474,00	73 324 976,00	31 620 225,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 898 498,00	0,00	0,00
2031	79 518 474,00	73 324 976,00	31 620 225,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 193 498,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2020	2 396 927,63	2 396 927,63	3 488 237,30	0,00	0,00	593 694,38	0,00	2 811 942,92	0,00
Wykonanie 2021	8 054 220,40	3 182 500,00	2 629 664,93	0,00	0,00	263 786,84	0,00	2 365 878,09	0,00
Plan 3 kw. 2022	-5 689 587,07	0,00	8 879 114,51	6 213 000,00	3 023 472,56	888 271,84	888 271,84	1 777 842,67	1 777 842,67
Wykonanie 2022	1 823 867,14	1 823 867,14	7 501 385,33	0,00	0,00	888 271,84	0,00	6 613 113,49	0,00
2023	-14 695 424,61	0,00	17 915 424,61	14 005 000,00	11 338 895,00	2 448 869,68	1 944 988,37	1 461 554,93	1 411 541,24
2024	3 188 500,00	3 188 500,00	191 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 305 000,00	1 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
Lp	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 2020	82 600,00	0,00	0,00	0,00	3 255 500,00	3 195 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 182 500,00	3 182 500,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 189 527,44	3 028 027,44	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 039 527,44	3 028 027,44	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 220 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	191 500,00	0,00	0,00	0,00	3 380 000,00	3 380 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 305 000,00	1 305 000,00	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:						Kwota długu ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	60 000,00	15 690 527,44	0,00	5 862 335,90	9 267 973,20
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	12 508 027,44	0,00	11 818 863,16	14 448 528,09
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	161 500,00	15 693 000,00	0,00	1 092 370,43	3 758 484,94
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	11 500,00	9 480 000,00	0,00	7 288 556,78	14 789 942,11
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	20 385 000,00	0,00	1 186 627,06	5 097 051,67
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	17 005 000,00	0,00	1 409 752,00	1 601 252,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 705 000,00	0,00	3 040 000,00	3 040 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 005 000,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 005 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 005 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 905 000,00	0,00	2 398 498,00	2 398 498,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 305 000,00	0,00	2 398 498,00	2 398 498,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 398 498,00	2 398 498,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 wykonanie 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2020	0,00%	x	16,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	24,62%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	2,85%	6,32%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	12,92%	16,23%	x	x	x	x
2023	5,47%	2,95%	4,54%	15,65%	18,95%	TAK	TAK
2024	6,38%	3,14%	4,78%	11,83%	15,13%	TAK	TAK
2025	4,37%	5,53%	x	5,21%	8,52%	TAK	TAK
2026	6,26%	6,26%	x	8,59%	10,03%	TAK	TAK
2027	5,21%	5,21%	x	7,93%	9,37%	TAK	TAK
2028	5,09%	5,09%	x	6,74%	8,18%	TAK	TAK
2029	3,53%	3,99%	x	4,43%	5,87%	TAK	TAK
2030	2,76%	3,99%	x	4,60%	4,60%	TAK	TAK
2031	2,31%	3,99%	x	4,74%	4,74%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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:		Wydatki 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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	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
Wykonanie 2020	705 237,16	705 237,16	653 677,01	299 965,81	299 965,81	295 329,43	1 072 683,95	1 072 683,95	969 968,87
Wykonanie 2021	77 203,09	77 203,09	0,00	110 181,52	110 181,52	0,00	225 269,60	225 269,60	0,00
Plan 3 kw. 2022	557 875,34	557 875,34	552 998,63	5 449 019,67	5 449 019,67	5 439 056,87	524 076,33	524 076,33	503 731,03
Wykonanie 2022	416 342,59	416 342,59	415 775,02	5 214 272,65	5 214 272,65	5 208 153,60	118 151,83	118 151,83	98 552,97
2023	195 301,56	195 301,56	178 810,10	4 093 258,93	4 093 258,93	4 075 083,52	429 610,88	429 610,88	412 393,48
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 444,95	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 248,77	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 bieżące 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 ^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:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	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 2020	215 971,80	215 971,80	179 576,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	270 362,50	270 362,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	6 825 226,01	6 825 226,01	5 104 129,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	5 778 315,24	5 778 315,24	4 119 687,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	7 039 213,30	7 039 213,30	4 878 201,72	27 503 994,56	377 708,11	27 126 286,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 076 800,00	0,00	0,00	16 396 494,95	106 444,95	16 290 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	844 550,00	0,00	0,00	7 150 398,77	1 360 248,77	5 790 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 368 500,00	0,00	3 368 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 140 000,00	0,00	1 140 000,00	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
2031	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2020	3 195 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 886 027,44	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 182 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	3 028 027,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 028 027,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na 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. Automatyczne 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 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 18
z dnia 2023-12-14

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 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				69 330 086,57	27 503 994,56	16 396 494,95	7 150 398,77	3 368 500,00	3 500 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 877 403,98	377 708,11	106 444,95	1 360 248,77	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				67 452 682,59	27 126 286,45	16 290 050,00	5 790 150,00	3 368 500,00	3 500 000,00
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:				16 350 104,03	7 145 842,92	1 183 244,95	2 204 798,77	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 877 403,98	377 708,11	106 444,95	1 360 248,77	0,00	0,00
1.1.1.1	Modernizacja oświetlenia ulicznego w zachodniej i południowej części województwa dolnośląskiego - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2021	2023	35 812,80	22 010,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Kompleksowa termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Lubań, Gminy Gromadka, Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz Powiatu Lwóweckiego - termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej nr 2 w Lwówku Śląskim	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2021	2023	24 000,00	16 485,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Cyfrowa Gmina	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2022	2023	350 897,46	339 212,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Budowa Systemu Informacji Przestrzennej w północno - zachodniej części województwa dolnośląskiego - II etap - Utworzenie i wdrożenie Międzygminnego Systemu Informacji Przestrzennej, niezbędnego do świadczenia e-usług	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2024	2025	1 466 693,72	0,00	106 444,95	1 360 248,77	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 472 700,05	6 768 134,81	1 076 800,00	844 550,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja oświetlenia ulicznego w zachodniej i południowej części województwa dolnośląskiego - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2021	2023	6 810 636,46	3 261 692,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Kompleksowa termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Miejskiej Lubań, Gminy Gromadka, Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz Powiatu Lwóweckiego - termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej nr 2 w Lwówku Śląskim	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2021	2023	5 576 031,05	3 341 759,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Cyfrowa Gmina	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2022	2023	164 682,54	164 682,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa Systemu Informacji Przestrzennej w północno - zachodniej części województwa dolnośląskiego - II etap - Utworzenie i wdrożenie Międzygminnego Systemu Informacji Przestrzennej, niezbędnego do świadczenia e-usług	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2024	2025	1 921 350,00	0,00	1 076 800,00	844 550,00	0,00	0,00
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				52 979 982,54	20 358 151,64	15 213 250,00	4 945 600,00	3 368 500,00	3 500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				52 979 982,54	20 358 151,64	15 213 250,00	4 945 600,00	3 368 500,00	3 500 000,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	2 000 000,00	1 140 000,00	44 131 340,93
1.a	0,00	0,00	1 466 693,72
1.b	2 000 000,00	1 140 000,00	42 664 647,21
1.1	0,00	0,00	4 084 500,14
1.1.1	0,00	0,00	1 466 693,72
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	1 466 693,72
1.1.2	0,00	0,00	2 617 806,42
1.1.2.1	0,00	0,00	204 866,12
1.1.2.2	0,00	0,00	491 590,30
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	1 921 350,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	2 000 000,00	1 140 000,00	40 046 840,79
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	2 000 000,00	1 140 000,00	40 046 840,79

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa wodociągu w m. Mojesz - Zaopatrzenie w wodę	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2019	2028	3 038 252,00	0,00	0,00	1 000 000,00	838 500,00	500 000,00
1.3.2.4	Przebudowa ul. Pałacowej i Parkowej w Lwówku Śląskim - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2019	2024	1 307 202,00	361 452,00	362 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa kompleksu ulic Traugutta, Malinowskiego, Szkolnej i Stogryna w Lwówku Śląskim - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2019	2028	3 830 000,00	0,00	500 000,00	1 000 000,00	500 000,00	1 000 000,00
1.3.2.6	Budowa biblioteki - Rozwój potencjału społeczno kulturalnego gminy poprzez zwiększenie dostępu mieszkańców do wysokiej jakości usług w sferze społeczno - kulturalnej	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2019	2027	3 185 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.7	Budowa publicznego przedszkola przy Szkole Podstawowej nr 1 w Lwówku Śląskim - Zaspokojenie potrzeb edukacji przedszkolnej i opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2018	2024	19 184 637,00	7 403 337,00	11 565 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Rakowice Małe - Rakowice Wielkie	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2019	2023	4 984 189,84	4 655 442,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa sieci wodociągowej w m. Płóczki Górne i Nagórze - Zaopatrzenie w wodę	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2019	2029	6 319 000,00	0,00	500 000,00	1 440 000,00	1 030 000,00	1 000 000,00
1.3.2.11	Przebudowa ulic: Jana Pawła II, PĄRYZANTÓW, KRASICKIEGO, KOŚCIUSZKI w Lwówku Śląskim - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2020	2023	6 215 749,00	5 949 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 364 prowadzącego do basenu w Lwówku Śląskim - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2021	2025	105 600,00	0,00	20 000,00	85 600,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 364 w miejscowości Płóczki Dolne - II etap - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2022	2023	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Wpłata na państwowy fundusz celowy - Wykonanie termomodernizacji budynku Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Lwówku Śląskim	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2022	2023	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Dotacja celowa dla PCZ Sp. z o.o. w Lwówku Śląskim na dofinansowanie przebudowy szybu i wymianę dźwigu windy w budynku Przychodni przy ul. Morcinka w Lwówku Śląskim - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2022	2023	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z miejscem na filię biblioteki w m. Niwnice	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2022	2024	3 465 352,70	1 373 920,00	1 990 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa wiejskiego domu twórczości i animacji kulturalnej w m. Żerkowice - stworzenie miejsca spotkań mieszkańców	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa wiejskiego domu sportu, kultury i rekreacji w miejscowości Żerkowice - utworzenie miejsca spotkań dla mieszkańców	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2022	2024	600 000,00	350 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 364 w m. Lwówek Śląski ul. Gryfowska oraz al. Wojska Polskiego - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy i Miasta Lwówek Śląski	2024	2025	480 000,00	0,00	60 000,00	420 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.3	500 000,00	0,00	2 838 500,00
1.3.2.4	0,00	0,00	723 702,00
1.3.2.5	500 000,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	18 968 837,00
1.3.2.8	0,00	0,00	10 781,79
1.3.2.10	1 000 000,00	1 140 000,00	6 110 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	115 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	105 600,00
1.3.2.13	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	125 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	3 364 420,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	0,00	0,00	565 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	480 000,00

Załącznik nr 3
do uchwały nr
Rady Miejskiej w
Lwówku Śląskim

Objaśnienia przyjętych wartości
w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Lwówek Śląski,
w tym w prognozie kwoty długu oraz relacji wynikającej
z art. 243 ustawy o finansach publicznych

1. Wstęp

Zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 roku, poz. 1634 ze zm.), jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzenia prognozy długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Przygotowanie prognozy wymaga więc przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych na tym horyzoncie.

Okres wieloletniej prognozy finansowej Gminy i Miasta Lwówek Śląski obejmuje zatem do roku 2031.

2. Metodyka opracowania WPF

Założenia do prognozy dochodów i wydatków Gminy i Miasta Lwówek Śląski.

Do celów prognozy przyjęto założenia (wskaźniki) makroekonomiczne na lata 2022-2026 przyjęte do projektu budżetu państwa w wersji z 3 października 2022 r.

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2022 – 2026

Tabela 1

Wyszczególnienie	Jedn.	2021 Prognoza	2022 Prognoza	2023 Prognoza	2024 Prognoza	2025 Prognoza
PKB	%	105,8	110,1	108,1	104,6	103,3
Średnioroczna dynamika cen i usług konsumpcyjnych	%	105,1	113,5	109,8	104,8	103,1

Bazą do opracowania WPF Gminy i Miasta Lwówek Śląski stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem analizy danych historycznych z lat 2020 – 2022, dotyczących wykonania budżetu wraz z szczegółową prognozą wykonania roku 2022 z uwzględnieniem: poszczególnych źródeł dochodów budżetowych, poszczególnych kategorii wydatków bieżących (bez nakładów inwestycyjnych), spłaty rat kapitałowych i naliczonych od nich odsetek, nakładów na inwestycje.

Celem opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy i Miasta Lwówek Śląski na lata 2023 - 2031 jest ocena zdolności kredytowej, przeprowadzenie analizy możliwości realizacji inwestycji, analiza sytuacji finansowej Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz określenie źródeł finansowania inwestycji.

Metodologia i założenia przyjęte do prognozowania poszczególnych wielkości WPF:

1) Dochody do roku 2029:

- a) udział w podatku PIT: na rok 2023 planuje się zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów, natomiast w latach 2024 - 2026 dynamika wzrostu została przyjęta na poziomie od 102,5 do 109,8 %, w latach 2027-2031 na poziomie 100%. (szacunek na podstawie danych makroekonomicznych dotyczących inflacji, tempa wzrostu wynagrodzeń, kształtowania się stopy bezrobocia oraz zmiany przepisów podatkowych),
- b) udział w podatku CIT: na rok 2023 planuje się zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów, natomiast w latach 2024 - 2026 dynamika wzrostu została przyjęta na poziomie od 102,5 do 109,8 %, w latach 2026-2031 na poziomie 100%. (szacunek j. w.),
- c) pozostałe dochody bieżące: w 2023 r. wartości zostały zaplanowane na poziomie wyższym niż przewidywane wykonane. W oparciu o aktualny stan bazy podatkowej, wskaźnik wykorzystania maksymalnych stawek w podatkach od nieruchomości i od środków transportowych oraz na podstawie danych makroekonomicznych opisanych wyżej. W latach 2023 – 2031 zakłada się wzrost wpływów z podatku od nieruchomości. Zakłada się sukcesywne podnoszenie stawek podatków. Ponadto, odkąd wprowadzono elektroniczne tytuły wykonawcze znacznie wzrosła egzekucja zaległości.
- d) subwencja ogólna: na rok 2023 planuje się w wysokości zgodnej z zawiadomieniem Ministra Finansów, natomiast w latach 2024 – 2025 dynamika wzrostu została przyjęta na poziomie od 102,5 do 109,8 %, w latach 2027-2031 na poziomie 100% (brak realnych możliwości oszacowania wzrostu/ spadku),
- e) dotacje na zadania bieżące z budżetu państwa: na rok 2023 planuje się w wysokości zgodnej z zawiadomieniem Wojewody Dolnośląskiego, natomiast w latach 2024 – 2026 dynamika wzrostu została przyjęta na poziomie od 102,5 do 109,8 %, w latach 2027-2031 na poziomie 100% (brak realnych możliwości oszacowania wzrostu/ spadku),
- f) plan dochodów majątkowych założono w oparciu o znane na dzień sporządzania planu okoliczności. Część dochodów wynika z podpisanych umów i dokonanych ustaleń, a część z projektów oraz w oparciu o stan mienia komunalnego przeznaczonego i przygotowywanego do sprzedaży. Sprzedaż majątku ustalono na podstawie sporządzonych wykazów mienia gminy do sprzedaży. W 2023 roku z tego tytułu założono osiągnąć dochody w wysokości 1.050.000,00 zł (za 2022 r. przewidywane wykonanie 1.923.056,00 zł), na rok 2024 planuje się dochody z tego tytułu w kwocie 1.000.000,00 zł. W kolejnych latach nie planowano dochodów z tego tytułu. Do sprzedaży planuje się: tereny usług sportu i rekreacji w Rakowicach Małych (dz. nr 416/17 oraz 227/33), tereny zabudowy jednorodzinnej (dz. 718/1 i 718/2 – obręb 2 oraz dz. 51/2, 51/3 i 51/4 – obręb 4), tereny zabudowy usługowej i produkcyjnej (dz. 19/3, 17/3 – obręb 1) oraz budynek po byłej szkole podstawowej w m. Niwnice (zabytkowy pałac).
- g) dotacje na inwestycje – wykazano w latach 2023 - 2024 w wysokości wynikającej z planowanego otrzymania dofinansowania oraz zwrotów środków za realizację zadań zakończonych w 2022 roku i planowanym do realizacji w 2023. Ponadto, w

roku 2024 - 2031 zaplanowano środki na zadania inwestycyjne, które planuje się pozyskać z Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych. W wyniku pozyskania środków, Gmina będzie realizowała zaplanowane zadania inwestycyjne; w innym razie będzie poszukiwała innych źródeł finansowania.

2) Wydatki do roku 2028:

- a) wydatki na wynagrodzenia: na 2023 rok zaplanowano na poziomie ok. 104 % w stosunku do roku 2022, w latach 2024 – 2026 na poziomie ok. 102 %, w latach 2026 – 2029 na stałym poziomie.
- b) wydatki na zadania bieżące: w 2023 – 2031 zaplanowano na poziomie od 100,00 % do 107,00 %. Czynione są starania mające na celu zmniejszenie się wydatków bieżących (modernizacja oświetlenia, termomodernizacja budynków);
- c) wydatki inwestycyjne: na rok 2023 zaplanowano do realizacji wydatki inwestycyjne na kwotę 26.005.752,58 zł, w roku 2024 kontynuowane będą zadania rozpoczęte w 2023 (te na które gmina otrzymała dofinansowanie) oraz wg możliwości finansowych gminy i miasta Lwówek Śląski i założeń dotyczących poziomu zadłużenia.

3) Wydatki na obsługę długu:

- a) wydatki na spłatę odsetek od zadłużenia – zgodnie z obowiązującymi harmonogramami spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz harmonogramami wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych.
- b) wydatki na spłatę rat kapitałowych kredytów zaciągniętych i wykup innych papierów wartościowych – zgodnie z harmonogramami spłat

- 4) **Wydatki z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń** - nie zaplanowano wydatków na powyższy cel.

5) Wynik prognozy

Sporządzona wg powyższych założeń prognozę charakteryzuje ryzyko niezrealizowania przyjętych wielkości w kwotach nominalnych. Zmieniające się otoczenie prawne, możliwość wystąpienia negatywnych skutków światowego kryzysu finansowego mogą wpłynąć na zmniejszenie dochodów gminy i miasta. Dużym utrudnieniem w prognozowaniu sytuacji finansowej gminy i miasta, w perspektywie ponad trzyletniej, jest obawa o wprowadzenie przez rząd nowych regulacji prawnych w zakresie poziomu długu publicznego. Pomimo ww. ograniczeń, dane zawarte w prognozie wskazują na podstawowe elementy polityki finansowej Gminy i Miasta Lwówek Śląski:

- a) W roku 2023 planuje się zaciągnięcie kredytu w banku komercyjnym o wartości 9.700.000,00 zł oraz kredytu w kwocie 4.305.000,00 zł na zakup nieruchomości. Nadmieniamy, iż w 2022 roku zrezygnowano z zaciągnięcia planowanego kredytu;
- b) celem priorytetowym będzie wypracowanie nadwyżki operacyjnej na poziomie pozwalającym na terminową spłatę rat i odsetek od kredytów.

6) Informacja o załącznikach do uchwały Rady Miejskiej w Lwówku Śląskim w sprawie uchwalenia WPF na lata 2023 - 2031

- a) załącznik nr 1 stanowi WPF w formie tabelarycznej,

- b) załącznik nr 2 zawiera wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2031. Przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 zostały opisane w projekcie uchwały w sprawie budżetu miasta na rok 2023.
- c) załącznik nr 3 to objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Lwówek Śląski na lata 2023 - 2031, w tym w prognozie kwoty długu oraz relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Podsumowanie

W opracowanych prognozach przyjęto realistyczne założenia, na podstawie danych za lata poprzednie i obowiązujących przepisów prawa. W przypadku sytuacji większego kryzysu, tj. radykalnego pogorszenia się sytuacji finansowej gminy, to poza możliwością ograniczania wydatków bieżących, pozostaje możliwość ograniczania wydatków majątkowych w latach 2023 - 2031.

ZAKRES RZECZOWY PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNICH – PROGRAMY I ZADANIA BIEŻĄCE I MAJATKOWE

I. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe

1) Budowa wodociągu w m. Mojesz

Okres 2019 – 2028

Celem realizacji przedsięwzięcia jest zaopatrzenie w wodę mieszkańców miejscowości Mojesz.

2) Budowa sieci wodociągowej w m. Płóczki Górne i Nagórze

Okres 2019 - 2029

Celem realizacji przedsięwzięcia jest zaopatrzenie w wodę mieszkańców miejscowości Płóczki Górne i Nagórze.

3) Przebudowa ul. Pałacowej i Parkowej w Lwówku Śląskim

Okres 2019 – 2024

Celem realizacji przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa. Zakres obejmuje przebudowę nawierzchni, chodników, miejsc parkingowych ul. Pałacowej.

4) Przebudowa kompleksu ulic Traugutta, Malinowskiego, Szkolnej i Stogryna w Lwówku Śląskim

Okres 2019 – 2028

Celem realizacji przedsięwzięcia jest poprawa bezpieczeństwa. Zakres obejmuje przebudowę nawierzchni, chodników, miejsc parkingowych, przebudowę kanalizacji deszczowej w niezbędnym zakresie oraz modernizację oświetlenia. Złożony wniosek o dofinansowanie, zadanie realizowane będzie po otrzymaniu dofinansowania.

5) Budowa biblioteki

Okres 2019 - 2027

Celem realizacji przedsięwzięcia jest rozwój potencjału społeczno - kulturalnego gminy poprzez zwiększenie dostępu mieszkańców do wysokiej jakości usług w sferze społeczno – kulturalnej.

W wyniku realizacji przedsięwzięcia powstanie nowoczesna multimedialna

biblioteka. Zadanie realizowane będzie w przypadku otrzymania dofinansowania.

6) **Budowa publicznego przedszkola przy Szkole Podstawowej nr 1 w Lwówku Śląskim**

Okres 2019 - 2024

Celem realizacji przedsięwzięcia jest zaspokojenie potrzeb edukacji przedszkolnej i opieki nad dziećmi do lat 3. W wyniku realizacji przedsięwzięcia powstanie nowoczesne przedszkole z oddziałami żłobkowymi. Zadanie realizowane będzie ze środków Funduszu Polski Ład.

7) **Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Rakowice Małe – Rakowice Wielkie**

Okres realizacji 2019 – 2023.

Gmina pozyskała dofinansowanie na realizację tego zadania. Zakończenie robót w 2023 roku. Zadanie realizowane jest ze środków Funduszu Polski Ład.

8) **Przebudowa ulic: Jana Pawła II, Partyzantów, Krasickiego, Kościuszki w Lwówku Śląskim**

Okres realizacji 2020 – 2023.

Gmina otrzymała dofinansowanie na realizację zadania ze środków Funduszu Polski Ład.

9) **Przebudowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 364 prowadzącego do basenu w Lwówku Śląskim**

Okres realizacji 2021 – 2023.

10) **Przebudowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 364 w miejscowości Płóczki Dolne – II etap**

Okres realizacji 2022 – 2023

11) **Budowa świetlicy wiejskiej wraz z miejscem na filię biblioteki w m. Niwnice**

Okres realizacji 2022 – 2024

Gmina otrzymała dofinansowanie na realizację zadania ze środków Funduszu Polski Ład.

12) **Budowa wiejskiego domu twórczości i animacji kulturalnej w m. Żerkowice – stworzenie miejsca spotkań mieszkańców**

Okres realizacji 2022 - 2024

II. **Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa a art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:**

1) **Modernizacja oświetlenia ulicznego w zachodniej i południowej części województwa dolnośląskiego.**

Celem projektu jest poprawa efektywności energetycznej.

Gmina otrzymała dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020. Zadanie realizowane w latach 2021 - 2023

2) **Kompleksowa termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności**

publicznej na terenie Gminy Miejskiej Lubań, Gminy Gromadka, Gminy i Miasta Lwówek Śląski oraz Powiatu Lwóweckiego

Gmina otrzymała dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020. Zadanie realizowane w latach 2021 - 2023

3) Cyfrowa Gmina

Gmina otrzymała dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020. Zadanie realizowane w latach 2022 – 2023.