

UCHWAŁA Nr XXXIV/349/2021

Rady Gminy Lubaczów

z dnia 29 września 2021 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubaczów

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 1372/, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305/

Rada Gminy Lubaczów
uchwala co następuje:

§ 1

1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Lubaczów wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021– 2035, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Lubaczów do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku bieżącym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas określony do kwoty 2.000.000,00 zł.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Lubaczów do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Lubaczów do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku bieżącym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas określony do kwoty 1.000.000,00 zł.

§ 4

Traci moc uchwała Nr XXXIII/337/2021 Rady Gminy Lubaczów z dnia 28 lipca 2021 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubaczów.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXIV/349/2021
z dnia 2021-09-29

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
2021	56 606 856,21	49 759 335,23	3 686 391,00	180 000,00	17 814 125,00	19 195 147,55	8 883 671,68	3 709 945,00	6 847 520,98	1 110 500,00	5 737 020,98
2022	61 604 229,00	51 530 890,34	3 741 687,00	131 950,00	18 673 775,00	16 523 756,00	12 459 722,34	3 675 594,00	10 073 338,66	1 000 000,00	9 073 338,66
2023	51 742 929,00	50 145 468,00	3 797 812,00	133 929,00	18 344 882,00	16 264 112,00	11 604 733,00	3 822 078,00	1 597 461,00	1 000 000,00	597 461,00
2024	50 897 650,00	50 897 650,00	3 854 779,00	135 938,00	18 620 055,00	16 508 074,00	11 778 804,00	3 879 409,00	0,00	0,00	0,00
2025	51 661 115,00	51 661 115,00	3 912 601,00	137 977,00	18 899 356,00	16 755 695,00	11 955 486,00	3 937 600,00	0,00	0,00	0,00
2026	52 436 031,00	52 436 031,00	3 971 290,00	140 047,00	19 182 846,00	17 007 030,00	12 134 818,00	3 996 664,00	0,00	0,00	0,00
2027	53 222 571,00	53 222 571,00	4 030 859,00	142 148,00	19 470 589,00	17 262 135,00	12 316 840,00	4 056 614,00	0,00	0,00	0,00
2028	54 020 910,00	54 020 910,00	4 091 322,00	144 280,00	19 762 648,00	17 521 067,00	12 501 593,00	4 117 463,00	0,00	0,00	0,00
2029	54 831 224,00	54 831 224,00	4 152 692,00	146 444,00	20 050 088,00	17 783 883,00	12 689 117,00	4 179 225,00	0,00	0,00	0,00
2030	55 653 692,00	55 653 692,00	4 214 982,00	148 641,00	20 359 974,00	18 050 641,00	12 879 454,00	4 241 913,00	0,00	0,00	0,00
2031	56 488 499,00	56 488 499,00	4 278 207,00	150 871,00	20 665 374,00	18 321 401,00	13 072 640,00	4 305 542,00	0,00	0,00	0,00
2032	57 335 827,00	57 335 827,00	4 342 380,00	153 134,00	20 975 355,00	18 596 222,00	13 268 736,00	4 370 125,00	0,00	0,00	0,00
2033	58 195 864,00	58 195 864,00	4 407 516,00	155 431,00	21 289 985,00	18 875 165,00	13 467 767,00	4 435 677,00	0,00	0,00	0,00
2034	59 068 802,00	59 068 802,00	4 473 629,00	157 762,00	21 609 335,00	19 158 292,00	13 669 784,00	4 502 212,00	0,00	0,00	0,00
2035	59 954 833,00	59 954 833,00	4 540 733,00	160 128,00	21 933 475,00	19 445 666,00	13 874 831,00	4 569 745,00	0,00	0,00	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 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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2021	59 545 266,88	46 820 966,13	16 922 797,85	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	12 724 300,75	12 514 960,75	209 340,00
2022	61 975 429,00	45 525 429,00	17 294 522,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	16 450 000,00	16 450 000,00	0,00
2023	50 096 929,00	45 703 547,00	17 553 940,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	4 393 382,00	4 393 382,00	0,00
2024	48 449 650,00	45 936 956,00	17 817 249,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 512 694,00	2 512 694,00	0,00
2025	48 838 968,00	46 626 010,00	18 084 508,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	2 212 958,00	2 212 958,00	0,00
2026	50 771 943,00	47 325 400,00	18 355 776,00	0,00	0,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00	3 446 543,00	3 446 543,00	0,00
2027	51 620 571,00	48 035 281,00	18 631 113,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	3 585 290,00	3 585 290,00	0,00
2028	52 738 910,00	48 755 810,00	18 910 580,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	3 983 100,00	3 983 100,00	0,00
2029	54 161 224,00	49 487 147,00	19 194 239,00	0,00	0,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	4 674 077,00	4 674 077,00	0,00
2030	54 963 692,00	50 229 454,00	19 482 153,00	0,00	0,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	4 734 238,00	4 734 238,00	0,00
2031	56 188 499,00	50 982 896,00	19 774 385,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	5 205 603,00	5 205 603,00	0,00
2032	57 035 827,00	51 747 640,00	20 071 001,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	5 288 187,00	5 288 187,00	0,00
2033	57 895 864,00	52 523 854,00	20 372 066,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	5 372 010,00	5 372 010,00	0,00
2034	58 768 802,00	53 311 712,00	20 677 647,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	5 457 090,00	5 457 090,00	0,00
2035	59 654 833,00	54 111 387,00	20 987 812,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	5 543 446,00	5 543 446,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2021	-2 938 410,67	0,00	4 672 498,67	3 062 088,00	1 328 000,00	321 096,67	321 096,67	1 289 314,00	1 289 314,00
2022	-371 200,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	371 200,00	0,00	0,00
2023	1 646 000,00	1 646 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 448 000,00	2 448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 822 147,00	2 822 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 664 088,00	1 664 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 602 000,00	1 602 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 282 000,00	1 282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	300 000,00	300 000,00	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 734 088,00	1 734 088,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 628 800,00	1 628 800,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 646 000,00	1 646 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 448 000,00	2 448 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 822 147,00	2 822 147,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 664 088,00	1 664 088,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 602 000,00	1 602 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 282 000,00	1 282 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 953 035,00	0,00	2 938 369,10	4 548 779,77	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	14 324 235,00	0,00	6 005 461,34	8 005 461,34	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 678 235,00	0,00	4 441 921,00	4 441 921,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 230 235,00	0,00	4 960 694,00	4 960 694,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 408 088,00	0,00	5 035 105,00	5 035 105,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 744 000,00	0,00	5 110 631,00	5 110 631,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 142 000,00	0,00	5 187 290,00	5 187 290,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 860 000,00	0,00	5 265 100,00	5 265 100,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 190 000,00	0,00	5 344 077,00	5 344 077,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	5 424 238,00	5 424 238,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	5 505 603,00	5 505 603,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	5 588 187,00	5 588 187,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	5 672 010,00	5 672 010,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	5 757 090,00	5 757 090,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 843 446,00	5 843 446,00	

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
2021	6,85%	10,80%	14,43%	19,95%	20,21%	TAK	TAK
2022	5,94%	18,44%	21,30%	16,99%	17,25%	TAK	TAK
2023	6,13%	14,38%	17,33%	17,76%	18,02%	TAK	TAK
2024	8,28%	15,59%	15,59%	17,69%	17,69%	TAK	TAK
2025	9,20%	15,54%	x	18,07%	18,07%	TAK	TAK
2026	5,67%	15,40%	x	14,71%	14,88%	TAK	TAK
2027	5,36%	15,33%	x	14,79%	14,96%	TAK	TAK
2028	4,28%	15,19%	x	15,07%	15,07%	TAK	TAK
2029	2,44%	15,06%	x	15,70%	15,70%	TAK	TAK
2030	2,41%	15,00%	x	15,21%	15,21%	TAK	TAK
2031	1,28%	14,92%	x	15,30%	15,30%	TAK	TAK
2032	1,23%	14,88%	x	15,21%	15,21%	TAK	TAK
2033	1,13%	14,79%	x	15,11%	15,11%	TAK	TAK
2034	1,05%	14,73%	x	15,02%	15,02%	TAK	TAK
2035	0,96%	14,65%	x	14,94%	14,94%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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
2021	59 452,70	59 452,70	59 452,70	2 035 210,66	2 035 210,66	2 035 210,66	62 252,70	62 252,70	59 452,70
2022	0,00	0,00	0,00	5 919 851,00	5 919 851,00	5 919 851,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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
			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
2021	3 458 004,66	3 458 004,66	2 035 210,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	8 752 117,00	8 752 117,00	5 919 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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
2027	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
2029	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
2031	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты 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
2021	1 734 088,00	725,70	725,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 628 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 646 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 822 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	982 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	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 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 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 XXXIV/349/2021
z dnia 2021-09-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	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	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXIV/349/2021
Rady Gminy Lubaczów z dnia 29 września 2021 r.**

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Lubaczów na lata 2021-2035

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubaczów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubaczów jest uchwała budżetowa na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lubaczów za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Lubaczów na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na

prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubaczów została przygotowana na lata 2021-2035.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Lubaczów wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Lubaczów, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 19 lipca 2020 r.

Przy sporządzaniu prognozy brane były pod uwagę tzw. dane historyczne tj. dane ze sprawozdań za lata 2017-2019 oraz przewidywane wykonanie w roku 2020 jako punkt wyjścia do planowania na lata objęte prognozą.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki

PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym.

W latach 2021 i 2023 dochody majątkowe Gminy z tytułu dotacji planowane zostały na podstawie podpisanych umów. W latach kolejnych począwszy od 2024 roku nie planowano środków europejskich oraz dotacji na zadania inwestycyjne z budżetu państwa czy innych źródeł, ponieważ w chwili obecnej nie ma szczegółowych danych o możliwościach pozyskania środków zewnętrznych w kolejnych okresach. Środki takie będą możliwe do wprowadzenia do WPF (poprzez zmianę uchwały i stosownych załączników) w momencie uzyskania kompletnej wiedzy o możliwościach warunkach ich pozyskania.

Przy projektowaniu dochodów uwzględniono też możliwe do uzyskania w poszczególnych latach dochody majątkowe ze sprzedaży majątku komunalnego.

W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 110 500,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Na podstawie informacji z Referatu Infrastruktury Komunalnej i Rolnictwa w poszczególnych latach przyjęto do WPF wpływy z tytułu sprzedaży przetargowej oraz bezprzetargowej działek budowlanych.

Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż w latach kolejnych nie spadnie poniżej poziomu planowanego w roku 2020.

Wartość zaplanowanych w latach 2021 - 2023 dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Nr działki	Powierzchnia w ha	Cena netto do sprzedaży w 2021	Cena netto do sprzedaży w 2022	Cena netto do sprzedaży w 2023
Położenie nieruchomości - miejscowość DĄBKÓW				
36/45	0,1368	38 064,22		-
103/2	0,1545		42 065,85	
103/3	0,1488		41 364,23	
103/7	0,1438	39 544,71	-	
103/19	0,1502		42 590,24	
103/20	0,1133		32 235,77	
103/21	0,1444	40 963,41		-
103/22	0,1438	40 794,31		
103/23	0,1244	32 808,94		
103/28	0,1293	36 726,02		
103/30	0,1367	38 801,63		
103/33	0,1414		38 537,40	
103/34	0,1414		37 744,71	
103/10	0,1489			39 741,41
103/11	0,1483			39 581,27
103/12	0,1581			41 196,89
103/17	0,1411			37 659,59
103/16	0,1398			37 312,62
103/15	0,1398			37 312,62
RAZEM DĄBKÓW		267 703,24	234 538,20	232 804,40

Nr działki	Powierzchnia w ha	Cena netto do sprzedaży w 2021	Cena netto do sprzedaży w 2022	Cena netto do sprzedaży w 2023
Położenie nieruchomości - miejscowość MŁODÓW				
1340/46	0,1454	42 252,85		
1340/47	0,1623		45 304,06	
1340/72	0,1102		29 686,18	
1340/73	0,11	30 270,73		
1340/74	0,1099	30 243,90		
1340/85	0,1357		35 071,70	
1345/3	0,4565			77 331,70
1340/94	0,123			33 136,20
1340/97	0,1375		37 042,50	
1340/96	0,1375		37 042,50	
1340/98	0,125			33 675,00
1340/100	0,1099			29 607,06
1340/101	0,11			29 634,00
1340/103	0,11			29 634,00
RAZEM MŁODÓW		102 767,48	184 146,94	233 017,96

Nr działki	Powierzchnia w ha	Cena netto do sprzedaży w 2021	Cena netto do sprzedaży w 2022	Cena netto do sprzedaży w 2023
Położenie nieruchomości - miejscowość OPAKA				
109/2	0,21	41 121,30		
109/3	0,2143	41 319,02		

RAZEM OPAKA	82 440,32	0,00	0,00
--------------------	------------------	-------------	-------------

Nr działki	Powierzchnia w ha	Cena netto do sprzedaży w 2021	Cena netto do sprzedaży w 2022	Cena netto do sprzedaży w 2023
Położenie nieruchomości - miejscowość KROWICA SAMA				
1206/1	0,1817		35 305,69	
159/21	0,2274	35 306,00		
159/20	0,2236		34 725,08	
159/19	0,2318		35 998,54	
RAZEM KROWICA SAMA		35 306,00	106 029,31	0,00

Nr działki	Powierzchnia w ha	Cena netto do sprzedaży w 2021	Cena netto do sprzedaży w 2022	Cena netto do sprzedaży w 2023
Położenie nieruchomości - miejscowość BASZNIA DOLNA				
380/4	0,6641	90 688,78		
766/2 i 767/2	0,1716		46 307,32	
767/3	0,172		49 356,10	
RAZEM BASZNIA DOLNA		90 688,78	95 663,42	0,00

Nr działki	Powierzchnia w ha	Cena netto do sprzedaży w 2021	Cena netto do sprzedaży w 2022	Cena netto do sprzedaży w 2023
-------------------	------------------------------	---	---	---

Położenie nieruchomości - miejscowość BASZNIA GÓRNA				
173/5	2,6383	224 866,99		
RAZEM BASZNIA GÓRNA		224 866,99	0,00	0,00

Nr działki	Powierzchnia w ha	Cena netto do sprzedaży w 2021	Cena netto do sprzedaży w 2022	Cena netto do sprzedaży w 2023
Położenie nieruchomości - miejscowość HURCZE				
16/14	0,1409	39 163,41		
92/4	0,1161		35 643,10	
57/1	0,2036		48 517,89	
57/2	0,2151			50 153,66
16/21	0,1397	39 162,59		
16/20	0,1403		46 214,82	
16/19	0,1325		43 645,50	
16/17	0,1464		48 224,16	
16/24	0,0261	8 073,00		
16/25	0,0318	9 835,74		
16/26	0,0252	7 794,36		
16/27	0,0229	7 082,97		
RAZEM HURCZE		111 112,07	222 245,47	50 153,66

Nr działki	Powierzchnia w ha	Cena netto do sprzedaży w 2021	Cena netto do sprzedaży w 2022	Cena netto do sprzedaży w 2023
-------------------	------------------------------	---	---	---

Położenie nieruchomości - miejscowość LISIE JAMY				
932/33	0,1459		32 517,89	
932/34	0,151		35 113,00	
932/35	0,144			35 753,66
932/36	0,149			38 391,06
932/39	0,1833			40 988,62
932/40	0,1645			37 952,03
RAZEM LISIE JAMY		0,00	67 630,89	153 085,37

Nr działki	Powierzchnia w ha	Cena netto do sprzedaży w 2021	Cena netto do sprzedaży w 2022	Cena netto do sprzedaży w 2023
Położenie nieruchomości - miejscowość SZCZUTKÓW				
62/5	0,154			30 403,25
62/6	0,1523			30 069,92
62/7	0,1523			31 639,02
112/2	0,0887		20 260,97	
75/3	0,1514		38 437,40	
RAZEM SZCZUTKÓW		0,00	58 698,37	92 112,19

OGÓŁEM WARTOŚĆ NETTO	914 884,88	968 952,60	761 173,58
OGÓŁEM PLANOWANY DOCHÓD	600 000,00	500 000,00	500 000,00

Na podstawie Uproszczonego Planu Urządzenia Lasu na lata 2017-2026, który został przyjęty Zarządzeniem Starosty

przyjęty Zarządzeniem Starosty Lubaczowskiego Nr 7/2017 z dnia 6 lutego 2017 r. przyjęto w WPF założenia do pozyskania 3 000 m³ drewna, które będzie przeznaczone do sprzedaży. Wartość szacunkowa takiej ilości drewna wynosi 510 000,00 zł rocznie. W WPF zaplanowano dochody z tego tytułu w latach 2021-2023 po 500 000,00 zł w każdym roku.

Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy z uwzględnieniem założeń MF w zakresie kształtowania się poziomu inflacji.

W wydatkach na funkcjonowanie organów JST uwzględniono wydatki na utrzymanie Rady Gminy, Urzędu Gminy oraz promocję jst (działy realizujące zadania własne i zlecone).

W związku z zakończeniem realizacji Projektu „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” zaplanowanego do realizacji w ramach 3 osi priorytetowej „Społeczeństwo Informacyjne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013” . W ramach wydatków bieżących zaplanowano w latach 2017-2018 środki związane z utrzymaniem efektów projektu „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” w każdym roku po 15.000,00 zł.

Jako obligatoryjne wydatki uwzględniono odsetki od zaciągniętych zobowiązań. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów. Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które są realizowane na podstawie już podpisanych umów oraz uwzględniono planowane do realizacji wydatki majątkowe w projekcie budżetu na 2021 r.

W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych

spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

W 2021 roku budżet zamyka się deficytem w kwocie 1 328 000,00 zł . Na jego pokrycie oraz na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych w kwocie 1 734 088,00 zł planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie

Rozchody w latach kolejnych zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych w 2021 roku do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu.

Wszystkie nadwyżki budżetu wypracowane w latach 2021-2035 będą przeznaczane w całości na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.

Wprowadzona w 2022 roku nadwyżka wynikająca z rozliczenia Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych będzie w całości przeznaczona na finansowanie realizacji zadania inwestycyjnego "Rozbudowa i przebudowa SUW w Mokrzczy z modernizacją sieci wodociągowej" w tym w ramach deficytu 371 200,00 zł. Natomiast spłata kredytów w tym roku dokona się z dochodów.

Na dzień 31.12.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 14 625 035,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2030.

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15 zob. ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. w poszczególnych latach jest zgodna z w/w art.

