

UCHWAŁA
RADY MIEJSKIEJ W LUBAWCE

z dnia 29 maja 2025 r.

NR VI/137/2025

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.2024, poz.1530 ze zm.) **Rada Miejska w Lubawce uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Zmienia się załącznik nr 1 do Uchwały nr X/84/24 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 19 grudnia 2024 roku, który przyjmuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Zmienia się załącznik nr 2 do Uchwały nr X/84/24 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 19 grudnia 2024 roku, który przyjmuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lubawka.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Lubawce

Arkadiusz Wierciński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr VI/137/25 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 29 maja 2025 roku

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
2025	78 013 584,41	57 403 841,89	26 921 611,56	448 442,24	10 598 447,06	6 060 782,99	13 374 558,04	7 700 000,00	20 609 742,52	1 700 000,00	18 869 742,52	
2026	60 727 874,00	58 071 293,00	27 863 868,00	464 138,00	10 833 479,00	5 284 861,00	13 624 947,00	7 969 500,00	2 656 581,00	600 000,00	2 000 581,00	
2027	60 427 503,00	59 871 503,00	28 727 648,00	478 526,00	11 169 317,00	5 448 692,00	14 047 320,00	8 216 554,00	556 000,00	500 000,00	0,00	
2028	62 003 905,00	61 547 905,00	29 532 022,00	491 925,00	11 482 058,00	5 601 255,00	14 440 645,00	8 446 618,00	456 000,00	400 000,00	0,00	
2029	63 627 247,00	63 271 247,00	30 358 919,00	505 699,00	11 803 556,00	5 758 090,00	14 844 983,00	8 683 123,00	356 000,00	300 000,00	0,00	
2030	65 209 028,00	64 853 028,00	31 117 892,00	518 341,00	12 098 645,00	5 902 042,00	15 216 108,00	8 900 201,00	356 000,00	300 000,00	0,00	
2031	66 830 354,00	66 474 354,00	31 895 839,00	531 300,00	12 401 111,00	6 049 593,00	15 596 511,00	9 122 706,00	356 000,00	300 000,00	0,00	
2032	68 492 213,00	68 136 213,00	32 693 235,00	544 582,00	12 711 139,00	6 200 833,00	15 986 424,00	9 350 774,00	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 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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2025	84 703 569,99	54 740 716,83	28 500 884,80	0,00	0,00	450 000,00	0,00	109 664,00	0,00	29 962 853,16	29 962 853,16	1 855 711,00
2026	59 938 307,67	54 960 312,00	29 297 864,00	0,00	0,00	363 999,00	0,00	101 030,00	0,00	4 977 995,67	4 977 995,67	0,00
2027	60 244 961,75	56 811 522,00	30 564 997,00	0,00	0,00	290 316,00	0,00	92 394,00	0,00	3 433 439,75	3 433 439,75	0,00
2028	60 975 949,72	58 603 998,00	31 779 956,00	0,00	0,00	218 928,00	0,00	78 255,00	0,00	2 371 951,72	2 371 951,72	0,00
2029	62 627 247,00	60 052 562,00	32 630 070,00	0,00	0,00	152 250,00	0,00	52 200,00	0,00	2 574 685,00	2 574 685,00	0,00
2030	64 209 028,00	61 526 700,00	33 478 452,00	0,00	0,00	96 250,00	0,00	23 100,00	0,00	2 682 328,00	2 682 328,00	0,00
2031	65 830 354,00	63 027 081,00	34 323 783,00	0,00	0,00	52 500,00	0,00	5 250,00	0,00	2 803 273,00	2 803 273,00	0,00
2032	67 492 213,00	64 532 122,00	35 147 554,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	2 960 091,00	2 960 091,00	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
2025	-6 689 985,58	0,00	7 584 985,58	121 622,67	0,00	3 505 436,03	3 505 436,03	3 957 926,88	3 184 549,55
2026	789 566,33	789 566,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	182 541,25	182 541,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 027 955,28	1 027 955,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	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

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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
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	789 566,33	789 566,33	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	182 541,25	182 541,25	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 955,28	1 027 955,28	227 000,00	0,00	227 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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:	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 062,86	0,00	2 663 125,06	10 126 487,97
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 210 496,53	0,00	3 110 981,00	3 110 981,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 027 955,28	0,00	3 059 981,00	3 059 981,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	2 943 907,00	2 943 907,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 218 685,00	3 218 685,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	3 326 328,00	3 326 328,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	3 447 273,00	3 447 273,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 604 091,00	3 604 091,00

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
2025	2,41%	6,37%	13,67%	14,58%	TAK	TAK
2026	1,99%	6,58%	11,96%	12,87%	TAK	TAK
2027	0,70%	6,16%	10,55%	11,46%	TAK	TAK
2028	1,68%	5,65%	9,27%	10,18%	TAK	TAK
2029	0,87%	5,86%	6,57%	7,48%	TAK	TAK
2030	0,80%	5,81%	5,84%	6,75%	TAK	TAK
2031	1,24%	5,79%	5,68%	6,60%	TAK	TAK
2032	1,64%	5,85%	6,03%	6,03%	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

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			środki określone 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
2025	31 900,00	31 900,00	31 900,00	1 454 188,00	1 454 188,00	1 454 188,00	190 710,00	190 710,00	54 540,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 099 731,00	0,00	0,00	311 391,00	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

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
2025	2 932 663,00	2 932 663,00	2 086 115,00	24 835 485,00	208 810,00	24 626 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	523 840,00	0,00	0,00	3 639 931,00	382 891,00	3 257 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	75 000,00	35 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	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

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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
2025	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	789 566,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	60 918,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 027 955,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr VI/137/2025 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 29 maja 2025 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 755 484,00	24 835 485,00	3 639 931,00	75 000,00	12 000,00	6 500 498,57
1.a	- wydatki bieżące				867 605,00	208 810,00	382 891,00	35 000,00	12 000,00	525 460,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 887 879,00	24 626 675,00	3 257 040,00	40 000,00	0,00	5 975 038,57
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:				4 065 539,00	2 773 373,00	835 231,00	0,00	0,00	3 540 463,00
1.1.1	- wydatki bieżące				628 205,00	140 710,00	311 391,00	0,00	0,00	383 960,00
1.1.1.1	Dotacja dla UM Wałbrzych na funkcjonowanie IPAW	Urząd Miasta w Lubawce	2018	2026	244 245,00	62 900,00	5 241,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Bezpieczne pogranicze	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	326 150,00	20 000,00	306 150,00	0,00	0,00	326 150,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczny samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji gminy Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2026	57 810,00	57 810,00	0,00	0,00	0,00	57 810,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 437 334,00	2 632 663,00	523 840,00	0,00	0,00	3 156 503,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji gminy Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2026	787 560,00	195 801,00	338 148,00	0,00	0,00	533 949,00
1.1.2.2	Bezpieczne pogranicze	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	1 503 500,00	1 417 500,00	86 000,00	0,00	0,00	1 503 500,00
1.1.2.3	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie miasta Lubawka - Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie miasta Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	1 146 274,00	1 019 362,00	99 692,00	0,00	0,00	1 119 054,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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				29 689 945,00	22 062 112,00	2 804 700,00	75 000,00	12 000,00	2 960 035,57
1.3.1	- wydatki bieżące				239 400,00	68 100,00	71 500,00	35 000,00	12 000,00	141 500,00
1.3.1.1	Program Czyste Powietrze	Urząd Miasta w Lubawce	2022	2026	108 000,00	36 500,00	36 500,00	0,00	0,00	36 500,00
1.3.1.2	Nasadzenia zastępcze oraz pielęgnacja drzew na terenie działki 192 obręb II Lubawka przy ul.Przyjaciół Żołnierza	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2025	13 000,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Podnoszenie kwalifikacji zawodowych pracowników - Podnoszenie kwalifikacji zawodowych pracowników	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2025	13 400,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Świadczenie kompleksowych usług w zakresie kondycjonowania sieci energetycznej z gwarancją oszczędności na dystrybucji energii elektrycznej - oszczędność w zużyciu energii elektrycznej	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2028	105 000,00	23 000,00	35 000,00	35 000,00	12 000,00	105 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 450 545,00	21 994 012,00	2 733 200,00	40 000,00	0,00	2 818 535,57
1.3.2.1	Budowa chodnika z przebudową zatoki autobusowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 369 w Miszkowicach	Urząd Miasta w Lubawce	2022	2025	120 663,00	6 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubawka, Chełmsko Śląskie sieć wodociągowa i kanalizacyjna, Miszkowice sieć wodociągowa	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2025	8 100 581,00	6 356 629,00	0,00	0,00	0,00	85 548,00
1.3.2.3	Budowa i modernizacja drogi gminnej przy ul. Kolonia w miejscowości Chełmsko Śląskie - Polski Ład - modernizacja infrastruktury drogowej	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2025	5 055 554,00	5 055 554,00	0,00	0,00	0,00	3 300,50
1.3.2.4	Program Ciepłe Mieszkanie	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2025	2 141 500,00	1 254 500,00	0,00	0,00	0,00	1 254 500,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg lokalnych wraz z mostami na terenie Gminy Lubawka - sołectwo Chełmsko Śląskie oraz miasto Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2026	3 743 406,00	2 438 531,00	1 255 625,00	0,00	0,00	504 672,00
1.3.2.6	Przebudowa i rozbudowa budynku mieszkalnego wraz z rozbiórką zabudowań oraz wykonanie infrastruktury towarzyszącej przy ul. Sąddeckiej 24 w Chełmsku Śląskim	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2026	4 182 210,00	2 240 625,00	748 250,00	0,00	0,00	29 200,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2026	1 207 380,00	624 675,00	575 325,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.8	Remont elewacji i przebudowa części pomieszczeń zabytkowego budynku Ratusza w Lubawce z funkcją dostosowania dla osób niepełnosprawnych - Poprawa funkcjonalności i estetyki budynku ratusza w Lubawce	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2025	3 709 963,00	3 021 999,00	0,00	0,00	0,00	407 065,07
1.3.2.9	Remont konserwatorski zabytkowego kościoła p.w. Wniebowzięcia NMP w Lubawce	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2025	489 000,00	489 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa zatoki autobusowej wraz z otoczeniem w Lubawce	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2025	172 288,00	172 288,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.11	Budowa 2 budynków mieszkalnych przy ulicy Karkonoskiej w miejscowości Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2027	528 000,00	334 000,00	154 000,00	40 000,00	0,00	374 250,00
1.3.2.12	Budowa 2 budynków mieszkalnych przy ulicy Karkonoskiej w miejscowości Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawka na lata 2025-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 555 216,08 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 555 216,08 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 604 216,08 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 625 526,08 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 21 310,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 689 985,58 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	77 458 368,33	+555 216,08	78 013 584,41
Dochody bieżące	56 848 625,81	+555 216,08	57 403 841,89
Dotacje bieżące	5 539 924,95	+520 858,04	6 060 782,99
Pozostałe	13 340 200,00	+34 358,04	13 374 558,04
Wydatki ogółem	84 099 353,91	+604 216,08	84 703 569,99
Wydatki bieżące	54 115 190,75	+625 526,08	54 740 716,83
Wynagrodzenia i pochodne	28 437 028,83	+63 855,97	28 500 884,80
Pozostałe wydatki bieżące	25 228 161,92	+561 670,11	25 789 832,03
Wydatki majątkowe	29 984 163,16	-21 310,00	29 962 853,16
Wynik budżetu	-6 640 985,58	-49 000,00	-6 689 985,58

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 49 000,00 zł i po zmianach wynoszą 7 584 985,58 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 535 985,58	+49 000,00	7 584 985,58
Wolne środki	3 908 926,88	+49 000,00	3 957 926,88

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka na lata 2025-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	2,41%	13,67%	TAK	14,58%	TAK
2026	1,99%	11,96%	TAK	12,87%	TAK
2027	0,70%	10,55%	TAK	11,46%	TAK
2028	1,68%	9,27%	TAK	10,18%	TAK
2029	0,87%	6,57%	TAK	7,48%	TAK
2030	0,80%	5,84%	TAK	6,75%	TAK
2031	1,24%	5,68%	TAK	6,60%	TAK
2032	1,64%	6,03%	TAK	6,03%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Cyberbezpieczny samorząd

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Cyberbezpieczny samorząd;
2. Świadczenie kompleksowych usług w zakresie kondycjonowania sieci energetycznej z gwarancją oszczędności na dystrybucji energii elektrycznej.

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.