

ZARZĄDZENIE Nr 214/2025

Burmistrza Miasta Lubawka
z dnia 14 listopada 2025 roku

w sprawie przedstawienia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubawka

Na podstawie art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz.U.2025, poz.1483),
z a r z ą d z a m co następuje:

§ 1

Przedstawia się Radzie Miejskiej w Lubawce oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubawka wraz z załącznikami i objaśnieniami.

§2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ
Andrzej Wojdyła

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

RADCA PRAWNY
mgr Beata Wroblewska
WI/JG/248

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W LUBAWCE

z dnia ... grudnia 2025 roku

w sprawie 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 (Dz.U.2025, poz.1483.), **Rada Miejska w Lubawce uchwala co następuje:**

- § 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Lubawka stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 2. Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej zawiera załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Lubawka do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust.2.
2. Upoważnia się Burmistrza do samodzielnego zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których termin zapłaty upływa w roku następnym.
3. Upoważnia się Burmistrza do przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki a termin zapłaty upływa w roku następnym.
- § 4. Traci moc uchwała Nr X/84/24 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubawka wraz z wprowadzonymi do niej zmianami.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lubawka.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

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
zarządzenia nr 2014/2025
z dnia 2025-11-15
- projekt -

z tego:												
Wyszczególnienie	1	z tego:								w tym:		
		Dochody bieżące x	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:				
								z podatku od nieruchomości				
Lp		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 2019	45 031 014,96	44 475 997,03	7 319 688,00	126 283,44	14 366 078,00	15 197 049,92	7 466 897,67	4 410 404,71	555 017,93	246 692,80	140 286,76	
Wykonanie 2020	49 410 554,22	46 847 610,62	7 241 635,00	350 230,67	14 053 734,00	16 852 322,96	8 349 687,99	4 582 428,73	2 562 943,60	270 751,86	1 595 458,48	
Wykonanie 2021	57 014 649,26	51 052 373,01	7 976 358,00	334 308,84	16 637 713,00	15 428 180,45	10 675 812,72	5 535 501,48	5 962 276,25	1 451 838,44	4 458 890,72	
Wykonanie 2022	58 544 840,45	57 736 881,11	9 767 091,57	314 453,00	15 381 003,00	21 551 612,46	10 722 721,08	4 758 445,15	807 959,34	401 615,55	332 319,76	
Wykonanie 2023	50 638 481,15	46 683 906,76	6 667 534,00	505 367,00	18 569 753,45	7 583 107,75	13 358 144,56	6 029 789,38	3 954 574,39	1 056 715,00	2 860 211,73	
Wykonanie 2024	60 234 093,14	55 108 689,51	9 825 615,00	610 929,00	23 187 629,00	8 631 745,74	12 852 770,77	6 373 277,62	5 125 403,63	513 225,80	4 515 614,97	
Plan 3 kw. 2025	88 339 560,66	60 297 767,72	26 921 611,56	448 442,24	10 598 447,06	6 925 086,60	15 404 180,26	7 500 000,00	28 041 792,94	1 700 000,00	26 301 792,94	
Wykonanie 2025	105 104 971,58	61 920 138,17	26 921 611,56	448 442,24	10 598 447,06	7 691 362,05	16 260 275,26	7 500 000,00	43 184 833,41	366 000,00	42 767 733,41	
2026	83 118 875,03	64 354 643,03	28 858 227,00	658 703,00	9 908 973,00	6 832 240,03	18 096 500,00	7 820 000,00	18 764 232,00	1 500 000,00	17 214 232,00	
2027	69 241 282,00	66 285 282,00	29 723 974,00	678 464,00	10 206 242,00	7 037 207,00	18 639 395,00	8 054 600,00	2 956 000,00	500 000,00	2 400 000,00	
2028	68 763 554,00	68 207 554,00	30 585 969,00	698 139,00	10 502 223,00	7 241 286,00	19 179 937,00	8 288 183,00	556 000,00	500 000,00	0,00	
2029	70 673 365,00	70 117 365,00	31 442 376,00	717 687,00	10 796 285,00	7 444 042,00	19 716 975,00	8 520 252,00	556 000,00	500 000,00	0,00	
2030	72 566 534,00	72 010 534,00	32 291 320,00	737 065,00	11 087 785,00	7 645 031,00	20 249 333,00	8 750 299,00	556 000,00	500 000,00	0,00	
2031	74 366 798,00	73 810 798,00	33 098 603,00	755 492,00	11 364 980,00	7 836 157,00	20 755 566,00	8 969 056,00	556 000,00	500 000,00	0,00	

2032	76 212 067,00	75 656 067,00	33 926 068,00	774 379,00	11 649 104,00	8 032 061,00	21 274 455,00	9 193 282,00	556 000,00	500 000,00	0,00
2033	78 053 469,00	77 547 469,00	34 774 220,00	793 738,00	11 940 332,00	8 232 863,00	21 806 316,00	9 423 114,00	506 000,00	450 000,00	0,00
2034	79 992 156,00	79 486 156,00	35 643 576,00	813 581,00	12 238 840,00	8 438 685,00	22 351 474,00	9 658 692,00	506 000,00	450 000,00	0,00
2035	81 929 310,00	81 473 310,00	36 534 665,00	833 921,00	12 544 811,00	8 649 652,00	22 910 261,00	9 900 159,00	456 000,00	400 000,00	0,00
2036	83 966 143,00	83 510 143,00	37 448 032,00	854 769,00	12 858 431,00	8 865 893,00	23 483 018,00	10 147 663,00	456 000,00	400 000,00	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 z wyjątkowymi 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.

z tego:													
Lp	Wydatki ogółem x	w tym:								w tym:			
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe 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, w	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		Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3.1	2.1.3	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2019	42 367 662,12	38 078 595,66	14 533 570,96	0,00	0,00	26 667,86	365 884,75	80 811,30	0,00	4 289 066,46	4 289 066,46	634 195,33	
Wykonanie 2020	46 693 732,73	42 319 267,11	15 353 021,05	0,00	0,00	0,00	246 474,22	58 851,91	0,00	4 374 465,62	4 374 465,62	769 662,20	
Wykonanie 2021	49 291 498,96	44 251 690,46	16 684 664,59	0,00	0,00	0,00	151 845,21	32 719,05	0,00	5 039 808,50	5 039 808,50	394 139,71	
Wykonanie 2022	56 448 543,03	54 594 132,87	18 799 744,17	0,00	0,00	0,00	507 729,40	141 052,08	0,00	1 854 410,16	1 854 410,16	947 111,75	
Wykonanie 2023	47 880 329,94	46 143 109,43	20 936 959,59	0,00	0,00	0,00	694 127,82	198 700,00	0,00	1 737 220,51	1 737 220,51	490 445,65	
Wykonanie 2024	63 477 451,34	51 434 186,87	25 929 480,99	0,00	0,00	0,00	528 519,72	101 860,00	0,00	12 043 264,47	12 043 264,47	272 644,71	
Plan 3 kw. 2025	97 049 654,15	58 550 006,99	29 809 347,75	0,00	0,00	0,00	450 000,00	109 664,00	0,00	38 499 647,16	38 499 647,16	1 901 711,00	
Wykonanie 2025	92 085 845,24	59 481 130,78	30 233 128,56	0,00	0,00	0,00	419 000,00	109 664,00	0,00	32 604 714,46	32 604 714,46	1 855 711,00	
2026	110 393 143,13	63 225 748,28	33 113 571,03	0,00	0,00	0,00	420 000,00	101 030,00	0,00	47 167 394,85	37 847 894,85	1 376 690,00	
2027	68 580 363,42	64 989 109,00	34 491 096,00	0,00	0,00	0,00	399 577,00	77 715,00	0,00	3 591 254,42	3 591 254,42	0,00	
2028	67 735 598,72	66 741 474,00	35 905 231,00	0,00	0,00	0,00	361 577,00	72 608,00	0,00	994 124,72	994 124,72	0,00	
2029	69 673 365,00	68 483 388,00	37 327 078,00	0,00	0,00	0,00	315 948,00	54 000,00	0,00	1 189 977,00	1 189 977,00	0,00	
2030	71 566 534,00	70 333 272,00	38 417 029,00	0,00	0,00	0,00	270 948,00	27 000,00	0,00	1 233 262,00	1 233 262,00	0,00	
2031	73 366 798,00	72 184 916,00	39 500 389,00	0,00	0,00	0,00	225 948,00	6 750,00	0,00	1 181 882,00	1 181 882,00	0,00	
2032	75 212 067,00	74 035 529,00	40 574 800,00	0,00	0,00	0,00	180 948,00	0,00	0,00	1 176 538,00	1 176 538,00	0,00	
2033	77 153 469,00	75 872 333,00	41 625 687,00	0,00	0,00	0,00	138 198,00	0,00	0,00	1 281 136,00	1 281 136,00	0,00	
2034	79 092 156,00	77 728 945,00	42 687 142,00	0,00	0,00	0,00	97 698,00	0,00	0,00	1 363 211,00	1 363 211,00	0,00	
2035	81 029 310,00	79 602 045,00	43 758 589,00	0,00	0,00	0,00	57 198,00	0,00	0,00	1 427 265,00	1 427 265,00	0,00	
2036	83 144 496,32	81 479 165,00	44 826 299,00	0,00	0,00	0,00	18 474,00	0,00	0,00	1 665 331,32	1 665 331,32	0,00	

z tego:														
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		Przychody budżetu x	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:		
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	Wynik budżetu x	2 663 352,84	2 663 352,84	4 860 130,69	249 566,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 610 564,36	0,00	0,00	
Wykonanie 2020		2 716 821,49	465 000,00	4 964 031,90	280 918,58	0,00	0,00	434 128,70	0,00	0,00	4 248 984,62	0,00	0,00	
Wykonanie 2021		7 723 150,30	1 420 000,00	7 392 334,10	177 955,28	0,00	0,00	2 079 960,21	0,00	0,00	5 134 418,61	0,00	0,00	
Wykonanie 2022		2 096 297,42	1 432 000,00	13 701 526,23	0,00	0,00	0,00	3 916 140,87	0,00	0,00	9 785 385,36	0,00	0,00	
Wykonanie 2023		2 758 151,21	870 000,00	14 361 311,21	0,00	0,00	0,00	5 464 557,44	0,00	0,00	8 896 753,77	0,00	0,00	
Wykonanie 2024		-3 243 358,20	0,00	16 249 281,34	0,00	0,00	0,00	8 285 841,15	3 243 358,20	3 615 432,05	7 963 440,19	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025		-8 710 093,49	0,00	9 605 093,49	1 064 000,00	1 064 000,00	0,00	3 615 432,05	3 615 432,05	3 615 432,05	4 925 661,44	4 030 661,44	0,00	
Wykonanie 2025		13 019 126,34	895 000,00	11 818 061,41	0,00	0,00	0,00	21 452 187,75	21 452 187,75	21 452 187,75	2 490 000,00	1 700 433,57	0,00	
2026		-27 274 268,10	0,00	28 063 834,43	4 121 646,68	4 121 646,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		660 918,58	660 918,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		1 027 955,28	1 027 955,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036		821 646,68	821 646,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

	z tego:				5	z tego:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x					
Wyszczególnienie	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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						5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 835 800,00	2 835 800,00	2 330 000,00	2 040 000,00	290 000,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	465 000,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 432 000,00	1 432 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 000,00	1 190 000,00	284 000,00	0,00	284 000,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	660 918,58	660 918,58	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	821 646,68	821 646,68	0,00	0,00	0,00

⁷¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:												w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata 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			
		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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	11 755 879,91	0,00	6 397 401,37	11 007 965,73				
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 570 798,49	0,00	4 528 343,51	9 211 456,83				
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	10 328 753,77	0,00	6 800 682,55	14 015 061,37				
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 896 753,77	0,00	3 142 748,24	16 844 274,47				
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 963 440,19	0,00	540 797,33	14 902 108,54				
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 773 440,19	0,00	3 674 502,64	19 923 783,98				
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 942 440,19	0,00	1 747 760,73	10 288 854,22				
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 878 440,19	0,00	2 439 007,39	14 257 068,80				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 210 520,54	0,00	1 128 894,75	25 071 082,50				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 549 601,96	0,00	1 296 173,00	1 296 173,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 521 646,68	0,00	1 466 080,00	1 466 080,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 521 646,68	0,00	1 633 977,00	1 633 977,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 521 646,68	0,00	1 677 262,00	1 677 262,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 521 646,68	0,00	1 625 882,00	1 625 882,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 521 646,68	0,00	1 620 538,00	1 620 538,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 621 646,68	0,00	1 675 136,00	1 675 136,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 721 646,68	0,00	1 757 211,00	1 757 211,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	821 646,68	0,00	1 871 265,00	1 871 265,00				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 030 978,00	2 030 978,00				

8) Skonfigurowanie ośrodki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zawiązków utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych danych rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zawiązków utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
Wykonanie 2019	0,00%	16,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	15,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	24,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	10,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	6,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	9,74%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	7,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	6,14%	x	x	x	x
2026	1,93%	0,85%	13,03%	12,84%	TAK	TAK
2027	1,66%	2,86%	10,81%	10,61%	TAK	TAK
2028	1,79%	3,00%	9,06%	8,86%	TAK	TAK
2029	1,06%	3,11%	5,97%	5,78%	TAK	TAK
2030	1,00%	3,03%	4,85%	4,66%	TAK	TAK
2031	1,39%	2,81%	4,30%	4,10%	TAK	TAK
2032	1,75%	2,66%	3,31%	3,11%	TAK	TAK
2033	1,50%	2,62%	2,62%	2,62%	TAK	TAK
2034	1,40%	2,61%	2,87%	2,87%	TAK	TAK
2035	1,31%	2,65%	2,83%	2,83%	TAK	TAK
2036	1,13%	2,75%	2,78%	2,78%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy	w tym:		
	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 ustawy	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 i 3 ustawy x ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:				
								9.1	9.1.1	9.2
	3 269 444,33	3 269 444,33	3 200 023,61	0,00	0,00	0,00	1 067 028,86	1 067 028,86	909 206,79	
	1 747 976,15	1 747 976,15	1 653 814,09	0,00	0,00	0,00	1 145 854,96	1 145 854,96	968 147,93	
	433 662,78	433 662,78	397 000,70	993 520,54	993 520,54	993 520,54	786 374,53	786 374,53	679 201,14	
	919 032,76	894 642,76	878 692,02	288 631,50	288 631,50	288 631,50	800 968,66	800 968,66	709 437,88	
	225 847,44	216 479,44	209 766,39	0,00	0,00	0,00	621 222,54	621 222,54	539 195,93	
	306 681,79	306 681,79	306 681,79	206 187,20	206 187,20	206 187,20	115 989,82	115 989,82	45 058,64	
	75 288,00	75 288,00	75 288,00	206 188,00	206 188,00	206 188,00	190 616,82	190 616,82	63 243,36	
	82 693,00	82 693,00	82 693,00	481 104,00	481 104,00	481 104,00	190 616,82	190 616,82	63 243,36	
	1 409 720,00	1 409 720,00	1 409 720,00	136 000,00	136 000,00	136 000,00	351 000,00	351 000,00	56 200,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach samorządowych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
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 2019	1 918 396,10	1 918 396,10	923 729,49	1 563 999,85	1 067 388,86	496 610,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	2 823 208,16	2 823 208,16	1 988 964,73	3 413 249,97	911 587,30	2 501 662,67	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	491 290,15	491 290,15	255 987,93	4 630 695,07	927 077,75	3 703 617,32	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	91 545,41	91 545,41	47 071,42	1 957 877,00	537 551,00	1 420 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	168 318,86	168 318,86	168 318,86	1 693 220,00	259 794,00	1 433 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	8 506 473,00	179 023,00	8 327 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	2 141 036,00	2 141 036,00	1 447 474,00	27 115 817,74	208 810,00	26 907 007,74	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	2 622 140,00	2 622 140,00	1 841 979,00	27 115 817,74	208 810,00	26 907 007,74	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 948 971,00	3 948 971,00	658 915,00	31 463 433,00	484 000,00	30 979 433,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	2 435 000,00	35 000,00	2 400 000,00	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	
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	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 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 – kredyty i pożyczki x		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
			w tym:		w tym:		w tym:					
			10.7.1		10.7.2		10.7.2.1					
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 2019	2 835 800,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	465 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	-1 000,00	x	0,00	98 690,00	
Wykonanie 2021	1 420 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	1 432 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	870 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	-63 313,58	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	1 190 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	895 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	895 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	789 566,33	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	60 918,58	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	x	0,00	0,00	
2029	1 000 000,00	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	x	0,00	0,00	
2031	1 000 000,00	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	x	0,00	0,00	
2033	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	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

g) 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8 3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 2014/2025
z dnia 2025-11-15
- projekt -

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				49 835 833,53	31 463 433,00	2 435 000,00	12 000,00	0,00	26 262 438,00
1.a	- wydatki bieżące				844 895,00	484 000,00	35 000,00	12 000,00	0,00	449 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				48 990 938,53	30 979 433,00	2 400 000,00	0,00	0,00	25 813 438,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				3 157 758,00	1 368 278,00	0,00	0,00	0,00	1 368 278,00
1.1.1	- wydatki bieżące				570 395,00	351 000,00	0,00	0,00	0,00	351 000,00
1.1.1.1	Bezpieczne pogranicze	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	326 150,00	281 000,00	0,00	0,00	0,00	281 000,00
1.1.1.2	Dotacja dla UM Wałbrzych na funkcjonowanie IPAW	Urząd Miasta w Lubawce	2018	2026	244 245,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 587 363,00	1 017 278,00	0,00	0,00	0,00	1 017 278,00
1.1.2.1	Bezpieczne pogranicze	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	1 576 600,00	184 250,00	0,00	0,00	0,00	184 250,00
1.1.2.2	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie miasta Lubawka - Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie miasta Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	655 293,00	655 293,00	0,00	0,00	0,00	655 293,00
1.1.2.3	Opracowanie projektu planu ogólnego gminy dla obszaru Gminy Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	355 470,00	177 735,00	0,00	0,00	0,00	177 735,00
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:				48 678 075,53	30 095 155,00	2 435 000,00	12 000,00	0,00	24 894 160,00
1.3.1	- wydatki bieżące				274 500,00	133 000,00	35 000,00	12 000,00	0,00	98 000,00
1.3.1.1	Audyty gminnych jednostek oświatowych - optymalizacja kosztów funkcjonowania gminnych jednostek oświatowych	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	61 500,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	61 500,00
1.3.1.2	Program Czyste Powietrze	Urząd Miasta w Lubawce	2022	2026	108 000,00	36 500,00	0,00	0,00	0,00	36 500,00
1.3.1.3	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	35 000,00	35 000,00	12 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				48 403 575,53	29 962 155,00	2 400 000,00	0,00	0,00	24 796 160,00
1.3.2.1	Budowa chodnika z przebudową zatoki autobusowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 369 w Miszkowicach	Urząd Miasta w Lubawce	2022	2026	120 663,00	9 072,00	0,00	0,00	0,00	9 072,00
1.3.2.2	Budowa dwóch budynków mieszkalnych przy ulicy Karkonoskiej w miejscowości Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2027	30 615 770,00	19 942 770,00	2 400 000,00	0,00	0,00	22 342 770,00

L. p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2026	1 207 380,00	1 136 700,00	0,00	0,00	0,00	1 136 700,00
1.3.2.4	Modernizacja muru oporowego na działkach nr 164/27 i 164/28 przy ul. Sąddeckiej w Chelmску Śl.	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.5	Program Ciepłe Mieszkanie	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2026	2 141 500,00	1 072 618,00	0,00	0,00	0,00	1 072 618,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej na terenie Sołectwa Bukówka od drogi 369 do zapory	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	135 000,00	129 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa dróg lokalnych wraz z mostami na terenie Gminy Lubawka - sołectwo Chelmско Śląskie oraz miasto Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2026	3 743 406,00	3 622 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa i rozbudowa budynku mieszkalnego wraz z rozbiórką zabudowań oraz wykonanie infrastruktury towarzyszącej przy ul. Sąddeckiej 24 w Chelmску Śląskim	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2026	4 198 210,00	1 110 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	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	2026	3 984 646,53	2 703 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Odbudowa zniszczonej podczas powodzi infrastruktury kanalizacyjnej w Gminie Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	172 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawka na lata 2026-2036

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka 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 (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawka jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lubawka za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Lubawka na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubawka została przygotowana na lata 2026-2036.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Lubawka wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Lubawka, 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 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2036 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Lubawka dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Lubawka oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%
subwencja ogólna	2027-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%
dotacje bieżące	2027-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2031	100,00%	—
	2032-2036	—	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Lubawka, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 7 820 000,00 zł, co stanowi 104,27% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 500 000,00 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. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Lubawka	lokale mieszkalne	6 lokali	300 000,00
Chełmsko śląskie	84/6	0,3159	600 000,00
Paprotki	120, 121	1,1684	550 000,00
Stara Białka	57	0,444	50 000,00
razem			1 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 17 214 232,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Przebudowa dróg lokalnych wraz z mostami na terenie Gminy Lubawka - sołectwo Chełmsko Śląskie oraz miasto Lubawka(Polski ład) - 2 450 000,00 zł.
2. Fundusz Dopłat - udziały w TBS - 9 319 500,00 zł.

3. Remont elewacji i przebudowa części pomieszczeń zabytkowego budynku Ratusza w Lubawce z funkcją dostosowania dla osób niepełnosprawnych (Polski Ład) - 2 685 464,00 zł.
4. dotacja na obronę cywilną i ochronę ludności- 480 000,00 zł.
5. Program Ciepłe Mieszkanie - 1 072 618,00 zł.
6. Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Lubawka (Polski Ład) - 1 070 650,00 zł.
7. Budowa placu zabaw w Opawie - PROW - 136 000,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2027 w kwocie 2 400 000,00 zł. na zadanie Budowa dwóch budynków mieszkalnych na ul. Karkonoskiej w Lubawce realizowanego z Funduszu Doptat.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Lubawka dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Lubawka oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2036	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2029	—	50,00%	—
	2030-2036	—	50,00%	40,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Lubawka wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 33 113 571,03 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 2 880 442,47 zł. W latach 2027-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2029	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2030	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2031	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2032	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2033	0,00	900 000,00	900 000,00
2034	0,00	900 000,00	900 000,00
2035	0,00	900 000,00	900 000,00
2036	0,00	821 646,68	821 646,68

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Lubawka planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Lubawka

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2026	0,00
2027	0,00
2028	227 000,00
2029	600 000,00
2030	600 000,00
2031	300 000,00

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawka na lata 2026-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 5 878 440,19 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 9 210 520,54 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 15,39%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	9 210 520,54	59 861 969,33	15,39%
2027	8 549 601,96	59 804 075,00	14,30%
2028	7 521 646,68	61 522 268,00	12,23%
2029	6 521 646,68	63 229 323,00	10,31%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Lubawka zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Lubawka

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	64 354 643,03	63 225 748,28	1 128 894,75	25 071 082,50
2027	66 285 282,00	64 989 109,00	1 296 173,00	1 296 173,00
2028	68 207 554,00	66 741 474,00	1 466 080,00	1 466 080,00
2029	70 117 365,00	68 483 388,00	1 633 977,00	1 633 977,00
2030	72 010 534,00	70 333 272,00	1 677 262,00	1 677 262,00
2031	73 810 798,00	72 184 916,00	1 625 882,00	1 625 882,00
2032	75 656 067,00	74 035 529,00	1 620 538,00	1 620 538,00
2033	77 547 469,00	75 872 333,00	1 675 136,00	1 675 136,00
2034	79 486 156,00	77 728 945,00	1 757 211,00	1 757 211,00
2035	81 473 310,00	79 602 045,00	1 871 265,00	1 871 265,00
2036	83 510 143,00	81 479 165,00	2 030 978,00	2 030 978,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Lubawka przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	1,93%	13,03%	TAK	12,84%	TAK
2027	1,66%	10,81%	TAK	10,61%	TAK
2028	1,79%	9,06%	TAK	8,86%	TAK
2029	1,06%	5,97%	TAK	5,78%	TAK
2030	1,00%	4,85%	TAK	4,66%	TAK
2031	1,39%	4,30%	TAK	4,10%	TAK
2032	1,75%	3,31%	TAK	3,11%	TAK
2033	1,50%	2,62%	TAK	2,62%	TAK
2034	1,40%	2,87%	TAK	2,87%	TAK
2035	1,31%	2,83%	TAK	2,83%	TAK
2036	1,13%	2,78%	TAK	2,78%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Lubawka planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2028.

- I. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE

zadania bieżące:

1. Dotacja dla UM Wałbrzych na funkcjonowanie IPAW – 70 000,00 zł
2. Bezpieczne pogranicze – zadanie wnioskowane do dofinansowania z EFRR Interreg Czechy-Polska 2021-2027 które jest realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 326 150,00 zł, zadanie kontynuowane, w 2026 r. kwota wydatków wynosi 281 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta w Lubawce.

zadania majątkowe:

1. Bezpieczne pogranicze – zadanie wnioskowane do dofinansowania z EFRR Interreg Czechy-Polska 2021-2027 które jest realizowane w latach 2025-2026. Wartość dofinansowania wynosi 20% kosztów kwalifikowanych. Gmina zaplanowała również koszty niekwalifikowalne. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 576 600,00 zł, zadanie kontynuowane, w 2026 r. kwota wydatków wynosi 184 250,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta w Lubawce.
 2. Opracowanie projektu planu ogólnego gminy dla obszaru Gminy Lubawka- zadanie kontynuowane, w roku 2026 zaplanowano kwotę 177 735,00 zł. Zadanie dofinansowane z KPO. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta w Lubawce.
 3. Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie miasta Lubawka zaplanowano 655 293,00 zł; zadanie kontynuowane. Zadanie dofinansowane z FEDS w wysokości 70%. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta w Lubawce.
- II. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

zadania bieżące

1. Audyt gminnych jednostek oświatowych - optymalizacja kosztów funkcjonowania jednostek oświatowych - zadanie kontynuowane; w roku 2026 zaplanowano kwotę 61 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta w Lubawce.
2. Program Czyste Powietrze – obsługa programu Czyste powietrze oraz Czyste Mieszkanie dofinansowanego przez WFOŚ i GW, zadanie kontynuowane; w roku 2026 zaplanowano kwotę 36 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta w Lubawce.
3. Świadczenie kompleksowych usług w zakresie kondycjonowania sieci energetycznej z gwarancją oszczędności na dystrybucji energii elektrycznej. Zadanie kontynuowane; w roku 2026 zaplanowano kwotę 35 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta w Lubawce.

zadania majątkowe

1. Budowa chodnika z przebudową zatoki autobusowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 369 w Miszkowicach. Dotacja dla Województwa Dolnośląskiego na dokumentację

projektową. Zadanie kontynuowane od roku 2022. Wartość zadania w roku 2026 wynosi 9 072,00 zł.

2. Budowa dwóch budynków mieszkalnych przy ulicy Karkonoskiej w miejscowości Lubawka. Zadanie kontynuowane, dofinansowane w 100% z Funduszu Dopłat. Kwota zaplanowana w roku 2026 - 19 942 770,00 zł. a w roku 2027 - 2 400 000,00zł.
3. Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Lubawka. Zadanie dofinansowane jest z Polskiego Ładu z Programu Inwestycji Strategicznych. Kontynuacja zadania od roku 2024. Wartość zadania w roku 2026 wynosi 1 136 700,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta w Lubawce.
4. Modernizacja muru oporowego na działkach nr 164/27 i 164/28 przy ul. Sądeckiej w Chełmsku Śl. – zadanie kontynuowane; w roku 2026 zaplanowano kwotę 85 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta w Lubawce.
5. Program Ciepłe Mieszkanie. Zadanie dofinansowane z WFOŚ i GW. Kontynuacja zadania od roku 2023. Wartość zadania w roku 2026 wynosi 1 072 618,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta w Lubawce.
6. Przebudowa drogi gminnej na terenie Sołectwa Bukówka od drogi 369 do zapory. zadanie kontynuowane; w roku 2026 zaplanowano kwotę 129 500,00 zł.
7. Przebudowa dróg lokalnych wraz z mostami na terenie Gminy Lubawka – sołectwo Chełmsko Śląskie oraz miasto Lubawka. Zadanie dofinansowane jest z Polskiego Ładu z Programu Inwestycji Strategicznych. Kontynuacja zadania od roku 2024. Wartość zadania w roku 2026 wynosi 3 622 315,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta w Lubawce.
8. Przebudowa i rozbudowa budynku mieszkalnego wraz z rozbiórką zabudowań oraz wykonanie infrastruktury towarzyszącej przy ul. Sądeckiej 24 w Chełmsku Śląskim. Zadanie dofinansowane z Funduszu Dopłat z BGK. Wartość zadania w roku 2026 wynosi 1110 800,00zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta w Lubawce.
9. Remont elewacji i przebudowa części pomieszczeń zabytkowego budynku Ratusza w Lubawce z funkcją dostosowania dla osób niepełnosprawnych. Zadanie dofinansowane jest z Polskiego Ładu z Programu Inwestycji Strategicznych. Kontynuacja zadania od roku 2024. Wartość zadania w roku 2026 wynosi 2 703 380 ,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta w Lubawce.
10. Odbudowa zniszczonej podczas powodzi infrastruktury kanalizacyjnej w Gminie Lubawka – zadanie kontynuowane; w roku 2026 zaplanowano kwotę 150.000,00 zł.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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



BURMISTRZ
Andrzej Wojdyła