

**UCHWAŁA NR I/00/25)  
RADY MIEJSKIEJ W LUBAWCE**

RADA MIEJSKA w LUBAWCE  
WPLYNĘŁO DNIA 24.01.2025  
L.dz. 17 .....Zal. ....  
Podpis.....

z dnia 30 stycznia 2024 roku

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubawka**

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz.U.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.

Inicjatywa uchwałodawcza:  
Burmistrz Miasta Lubawka

Wzrost: 170 cm  
Ciężar ciała: 65 kg  
Ciężar ciała w % do wzrostu: 22,35 kg/m<sup>2</sup>  
Ciężar ciała w % do wzrostu: 22,35 kg/m<sup>2</sup>

### WZROST I CIĘŻAR CIAŁA

Wzrost: 170 cm  
Ciężar ciała: 65 kg

Wzrost: 170 cm, Ciężar ciała: 65 kg, Ciężar ciała w % do wzrostu: 22,35 kg/m<sup>2</sup>

Wzrost: 170 cm, Ciężar ciała: 65 kg, Ciężar ciała w % do wzrostu: 22,35 kg/m<sup>2</sup>

Wzrost: 170 cm, Ciężar ciała: 65 kg, Ciężar ciała w % do wzrostu: 22,35 kg/m<sup>2</sup>

Wzrost: 170 cm, Ciężar ciała: 65 kg, Ciężar ciała w % do wzrostu: 22,35 kg/m<sup>2</sup>

Wzrost: 170 cm, Ciężar ciała: 65 kg, Ciężar ciała w % do wzrostu: 22,35 kg/m<sup>2</sup>

Wzrost: 170 cm, Ciężar ciała: 65 kg, Ciężar ciała w % do wzrostu: 22,35 kg/m<sup>2</sup>

Wzrost: 170 cm, Ciężar ciała: 65 kg, Ciężar ciała w % do wzrostu: 22,35 kg/m<sup>2</sup>

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

RAJCA POKOJ  
mgr Beata Wroblewska  
101 - 1248

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 1/00/2025 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 30 stycznia 2025 roku

Lp	1	z tego:						z tego:		w tym:		1,2,2
		1,1	1,1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,4	1,1,5	z tego:		w tym:		
								1,1,5,1	1,2	1,2,1	1,2,2	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	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 ciotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x</sup> 3)	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Wykonanie 2018	44 776 264,35	6 531 734,00	88 273,53	13 843 978,00	14 776 873,57	8 349 362,54	5 041 646,24	1 186 042,61	133 239,52	1 052 803,09		
Wykonanie 2019	45 031 014,96	7 319 688,00	126 283,44	14 366 078,00	15 197 049,92	7 466 897,57	4 410 404,71	555 017,93	246 692,80	140 286,76		
Wykonanie 2020	49 410 554,22	7 241 635,00	350 230,57	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	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	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	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		
Plan 3 kw. 2024	61 561 322,71	8 824 051,00	610 929,00	21 470 337,00	7 786 451,32	12 968 122,82	6 954 000,00	9 901 421,57	700 000,00	9 101 852,57		
Wykonanie 2024	59 368 216,66	8 824 051,00	610 929,00	23 470 337,00	8 391 256,84	12 971 642,82	6 385 783,00	5 100 000,00	500 000,00	4 600 000,00		
2025	76 445 737,86	26 921 611,56	448 442,24	10 467 129,06	5 107 060,00	13 164 200,00	7 700 000,00	20 337 295,00	1 700 000,00	18 597 295,00		
2026	78 733 134,00	27 863 868,00	464 138,00	10 833 479,00	5 284 851,00	13 624 947,00	7 969 500,00	20 661 841,00	600 000,00	20 005 841,00		
2027	60 427 503,00	28 727 648,00	478 526,00	11 169 317,00	5 448 692,00	14 047 320,00	8 215 554,00	556 000,00	500 000,00	0,00		
2028	62 003 905,00	29 532 022,00	491 925,00	11 482 058,00	5 601 255,00	14 440 645,00	8 445 618,00	456 000,00	400 000,00	0,00		
2029	63 627 247,00	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	31 117 892,00	518 341,00	12 098 645,00	5 902 042,00	15 215 108,00	8 900 201,00	356 000,00	300 000,00	0,00		
2031	66 830 354,00	31 895 839,00	531 300,00	12 401 111,00	6 049 593,00	15 595 511,00	9 227 706,00	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
------	---------------	---------------	---------------	------------	---------------	--------------	---------------	--------------	------------	------------	------

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
					w tym:			2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3			
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 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 <sup>x</sup>	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2												
Wykonanie 2018	45 439 503,38	34 952 438,24	14 260 905,09	0,00	0,00	270 355,58	49 470,54	55 194,03	0,00	10 487 065,14	10 487 065,14	774 219,44	
Wykonanie 2019	42 367 662,12	38 078 595,66	14 533 570,96	0,00	0,00	365 884,75	26 667,86	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	15 363 021,05	0,00	0,00	246 474,22	0,00	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	151 845,21	0,00	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	507 729,40	0,00	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	20 596 959,59	0,00	0,00	694 127,82	0,00	198 700,00	0,00	1 737 220,51	1 737 220,51	450 445,65	
Plan 3 kw. 2024	71 467 813,85	51 490 254,04	25 610 977,76	0,00	0,00	540 000,00	0,00	101 860,00	0,00	19 977 559,81	19 977 559,81	1 642 427,00	
Wykonanie 2024	63 938 254,54	50 938 254,54	26 159 167,90	0,00	0,00	540 000,00	0,00	101 860,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	140 000,00	
2025	81 643 880,81	52 956 498,65	27 976 393,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	109 664,00	0,00	28 687 382,16	28 687 382,16	1 819 711,00	
2026	77 943 567,67	54 960 312,00	29 297 864,00	0,00	0,00	363 999,00	0,00	101 030,00	0,00	22 983 255,67	22 983 255,67	0,00	
2027	60 244 961,75	56 811 522,00	30 564 997,00	0,00	0,00	290 316,00	0,00	52 394,00	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	60 032 562,00	32 650 070,00	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	33 478 462,00	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	Wymik budżetu x	w tym:	3	4	Przychody budżetu x	4.1	4.1.1	4.2	4.3	z tego:			w tym:
										Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	
Wykonanie 2018	-663 239,03	0,00	9 298 419,01	6 143 313,58	0,00	0,00	0,00	0,00	3 155 105,43	0,00	0,00	663 239,03	
Wykonanie 2019	2 663 352,84	2 663 352,84	4 860 130,69	249 566,33	0,00	0,00	0,00	0,00	4 610 564,36	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	2 716 821,49	465 000,00	4 964 031,90	280 918,58	0,00	0,00	434 126,70	0,00	4 248 984,62	0,00	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	5 134 418,61	0,00	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	9 785 385,36	0,00	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	8 896 753,77	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	-9 906 491,14	0,00	11 066 491,14	0,00	0,00	0,00	6 302 699,85	6 302 699,85	4 793 791,29	6 302 699,85	6 302 699,85	3 603 791,29	
Wykonanie 2024	-4 570 037,88	0,00	16 248 800,00	0,00	0,00	0,00	8 285 800,00	8 285 800,00	7 963 000,00	4 570 037,88	4 570 037,88	0,00	
2025	-5 198 142,95	0,00	6 093 142,95	121 622,67	0,00	0,00	1 583 417,75	1 583 417,75	4 388 102,53	1 583 417,75	1 583 417,75	3 614 725,20	
2026	789 566,33	789 566,33	0,00	0,00	0,00	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	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	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wiaśloletniej 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:			5	5.1	z tego:			5.1.1	z tego:			
	4.4	w tym:				4.5	4.5.1	4.4.1		4.5	5.1.1	z tego:	
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x									Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2					
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	4 024 614,00	4 024 614,00	3 569 614,00	3 471 414,00	98 200,00					
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	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	465 000,00	465 000,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2021	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	1 432 000,00	1 432 000,00	655 000,00	0,00	300 000,00					
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	670 000,00	0,00	300 000,00					
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	1 190 000,00	1 190 000,00	284 000,00	0,00	284 000,00					
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	1 190 000,00	1 190 000,00	284 000,00	0,00	284 000,00					
2025	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	789 566,33	789 566,33	0,00	0,00	0,00					
2027	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	1 027 955,28	1 027 955,28	227 000,00	0,00	227 000,00					
2029	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	1 000 000,00	1 000 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00					
2031	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	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:										W tym:	Relacja zrównowazenia 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:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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 2018	x	x	x	x	0,00	14 341 113,56	0,00	8 637 783,50	11 792 888,93			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	11 755 879,91	0,00	6 397 401,37	11 007 955,73			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	11 570 798,49	0,00	4 528 343,51	9 211 456,83			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	10 328 753,77	0,00	6 800 682,55	14 015 061,37			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	8 896 753,77	0,00	3 142 748,24	16 844 274,47			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	7 963 440,19	0,00	540 797,33	14 902 108,54			
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	6 773 440,19	0,00	169 647,10	11 266 138,24			
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	6 773 440,19	0,00	3 329 962,12	19 578 762,12			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 062,86	0,00	3 151 944,21	9 123 464,49			
2026	x	x	x	x	0,00	5 210 496,53	0,00	3 110 981,00	3 110 981,00			
2027	x	x	x	x	0,00	5 027 955,28	0,00	3 059 981,00	3 059 981,00			
2028	x	x	x	x	0,00	4 000 000,00	0,00	2 943 907,00	2 943 907,00			
2029	x	x	x	x	0,00	3 000 000,00	0,00	3 218 685,00	3 218 685,00			
2030	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	0,00	3 326 328,00	3 326 328,00			
2031	x	x	x	x	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	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, zawarta w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.



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 wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.1	8.2	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie							
Wykonanie 2018	0,00%	18,34%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	16,42%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2020	0,00%	15,14%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2021	0,00%	24,58%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2022	0,00%	10,94%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2023	0,00%	6,90%	X	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2024	0,00%	3,36%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2024	0,00%	9,66%	X	X	X	X	X
2025	2,42%	7,26%	13,67%	14,57%	TAK	TAK	TAK
2026	1,99%	6,58%	12,09%	12,99%	TAK	TAK	TAK
2027	0,70%	6,16%	10,68%	11,58%	TAK	TAK	TAK
2028	1,68%	5,65%	9,40%	10,30%	TAK	TAK	TAK
2029	0,87%	5,86%	6,69%	7,59%	TAK	TAK	TAK
2030	0,80%	5,81%	5,97%	6,87%	TAK	TAK	TAK
2031	1,24%	5,79%	5,81%	6,71%	TAK	TAK	TAK
2032	1,64%	5,85%	6,16%	6,16%	TAK	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	5.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
Lp										
Wykonanie 2018	4 359 413,22	4 359 413,22	4 265 896,41	0,00	0,00	0,00	602 880,77	602 880,77	485 566,52	
Wykonanie 2019	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	
Wykonanie 2020	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	
Wykonanie 2021	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	
Wykonanie 2022	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	
Wykonanie 2023	225 847,44	216 479,44	209 766,39	0,00	0,00	0,00	621 222,54	621 222,54	539 195,93	
Plan 3 kw. 2024	79 132,00	79 132,00	79 132,00	0,00	0,00	0,00	142 946,74	142 946,74	53 802,00	
Wykonanie 2024	79 132,00	79 132,00	79 132,00	0,00	0,00	0,00	142 946,74	142 946,74	53 802,00	
2025	31 900,00	31 900,00	31 900,00	1 454 188,00	1 454 188,00	1 454 188,00	132 900,00	132 900,00	16 000,00	
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	

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 na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych		
	w tym:			bieżące	majątkowe					
	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 i 3 ustawy							10.1	10.1.1
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 2018	3 374 281,19	3 374 281,19	2 472 931,78	0,00	0,00	0,00	15 440,89	0,00	0,00	0,00
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	163 318,86	1 693 220,00	259 794,00	1 433 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	253 611,00	253 611,00	169 074,00	8 506 473,00	179 023,00	8 327 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	253 611,00	253 611,00	169 074,00	8 506 473,00	179 023,00	8 327 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 990 473,00	2 990 473,00	2 124 655,00	22 385 750,00	128 000,00	22 257 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	424 148,00	0,00	0,00	3 351 239,00	347 891,00	3 003 348,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmnijające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	wypłat 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>				
Wykonanie 2018	4 024 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 835 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 000,00	0,00	x	0,00	98 690,00
Wykonanie 2021	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 432 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-63 313,58	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	895 000,00	0,00	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	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	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 027 955,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) w pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy 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 pojęczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pojęczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych pojęczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr I/00/2025 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 30 stycznia 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)				31 328 909,00	22 385 750,00	3 351 239,00	0,00	0,00	5 706 687,00
1.a	- wydatki bieżące				704 795,00	128 000,00	347 891,00	0,00	0,00	362 650,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 624 114,00	22 257 750,00	3 003 348,00	0,00	0,00	5 344 037,00
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:				2 919 265,00	1 754 011,00	735 539,00	0,00	0,00	2 421 409,00
1.1.1	- wydatki bieżące				570 395,00	82 900,00	311 391,00	0,00	0,00	326 150,00
1.1.1.1	Dotacja dla UM Wąbrzycha 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
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 348 870,00	1 671 111,00	424 148,00	0,00	0,00	2 095 259,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji gminy Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2026	845 370,00	253 611,00	338 149,00	0,00	0,00	591 759,00
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
1.2	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				28 409 644,00	20 631 739,00	2 615 700,00	0,00	0,00	3 285 278,00
1.3.1	- wydatki bieżące				134 400,00	45 100,00	36 500,00	0,00	0,00	36 500,00
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 zaspęcze oraz pielęgnacja drzew na terenie działki 192 obręb II Lubawka przy ul.Przyjaciół Zomierza	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
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 275 244,00	20 586 639,00	2 579 200,00	0,00	0,00	3 248 778,00
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
1.3.2.2	Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubawka, Chetmsko Śląskie sieć wodociągowa i kanalizacyjna, Miszkowice sieć wodociągowa	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2025	8 063 581,00	6 319 629,00	0,00	0,00	0,00	301 403,00
1.3.2.3	Budowa i modernizacja drogi gminnej przy ul.Kolonia w miejscowości Chetmsko Śląskie - Polski Ład - modernizacja infrastruktury drogowej	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2025	4 916 553,00	4 499 553,00	0,00	0,00	0,00	135 078,00
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

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						
1.3.2.5	Przebudowa dróg lokalnych wraz z mostami na terenie Gminy Lubawka - sołectwo Chermisko Śląskie oraz miasto Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2026	3 272 106,00	1 967 231,00	1 255 625,00	0,00	0,00	89 127,00
1.3.2.6	Przebudowa i rozbudowa budynku mieszkalnego wraz z rozbiórką zabudowań oraz wykonanie infrastruktury towarzyszącej przy ul. Sądeckiej 24 w Chermisku Śląskim	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2026	4 182 210,00	2 240 625,00	748 250,00	0,00	0,00	381 175,00
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	73 000,00
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	3 012 927,00	0,00	0,00	0,00	525 495,00
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	489 000,00
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	0,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 468 630,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 914,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 467 716,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 825 565,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 12 744,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 812 821,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 198 142,95 zł.

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

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>74 977 107,86</b>	<b>+1 468 630,00</b>	<b>76 445 737,86</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>56 107 528,86</b>	<b>+914,00</b>	<b>56 108 442,86</b>
Dotacje bieżące	5 106 146,00	+914,00	5 107 060,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>18 869 579,00</b>	<b>+1 467 716,00</b>	<b>20 337 295,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>80 818 315,81</b>	<b>+825 565,00</b>	<b>81 643 880,81</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>52 943 754,65</b>	<b>+12 744,00</b>	<b>52 956 498,65</b>
Wynagrodzenia i pochodne	27 955 977,00	+20 416,00	27 976 393,00
Pozostałe wydatki bieżące	24 537 777,65	-7 672,00	24 530 105,65
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>27 874 561,16</b>	<b>+812 821,00</b>	<b>28 687 382,16</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-5 841 207,95</b>	<b>+643 065,00</b>	<b>-5 198 142,95</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 643 065,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 643 065,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>6 736 207,95</b>	<b>-643 065,00</b>	<b>6 093 142,95</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	764 687,67	-643 065,00	121 622,67

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.



**Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	825 606,25	-643 065,00	182 541,25

Źródło: opracowanie własne.

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.

**Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	2,42%	13,67%	TAK	14,57%	TAK
2026	1,99%	12,09%	TAK	12,99%	TAK
2027	0,70%	10,68%	TAK	11,58%	TAK
2028	1,68%	9,40%	TAK	10,30%	TAK
2029	0,87%	6,69%	TAK	7,59%	TAK
2030	0,80%	5,97%	TAK	6,87%	TAK
2031	1,24%	5,81%	TAK	6,71%	TAK
2032	1,64%	6,16%	TAK	6,16%	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 kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Dotacja dla UM Wałbrzych na funkcjonowanie IPAW;
2. Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubawka, Chełmsko Śląskie sieć wodociągowa i kanalizacyjna, Miskowice sieć wodociągowa;
3. Budowa zatoki autobusowej wraz z otoczeniem w Lubawce.

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 niniejszego zarządzenia.

Sporządził:

Monika Stanek-Gamon

Skarbnik Gminy

email: [stanek-gamon.monika@lubawka.eu](mailto:stanek-gamon.monika@lubawka.eu)

tel. 516 318 362

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Stanek-Gamon

BURMISTRZ

Andrzej Wojdyła