

UCHWAŁA NR III/.../25)
RADY MIEJSKIEJ W LUBAWCE

RADA MIEJSKA w LUBAWCE
WPLYNĘŁO DNIA... 20.02.25
L.dz. 46 Zał. + 2
Podpis.....

z dnia 27 lutego 2025 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

RADCA PRAWNY
mgr Beata Wróblewska
WI/JG/248

WYKONANIE PRAC
W ZAKRESIE
PRAC
W ZAKRESIE

WYKONANIE PRAC
W ZAKRESIE
PRAC
W ZAKRESIE

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



WZDZIAŁ
RADCA PRAWNY
mgr Beata Włodowska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr IIII.../2025 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 27 lutego 2025 roku

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	z tego:									1.2	1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:					
	Dochody ogółem ^x	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 ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
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		
2025	76 953 995,32	56 944 252,80	26 921 611,56	448 442,24	10 467 129,06	5 194 969,94	13 312 100,00	7 700 000,00	20 609 742,52	1 700 000,00	18 869 742,52		
2026	78 733 134,00	58 071 293,00	27 863 868,00	464 138,00	10 833 479,00	5 284 861,00	13 624 947,00	7 969 500,00	20 661 841,00	600 000,00	20 005 841,00		
2027	60 427 503,00	59 871 503,00	28 727 648,00	478 526,00	11 169 317,00	5 448 692,00	14 047 320,00	8 216 554,00	556 000,00	500 000,00	0,00		
2028	62 003 905,00	61 547 905,00	29 532 022,00	491 925,00	11 482 058,00	5 601 255,00	14 440 645,00	8 446 618,00	456 000,00	400 000,00	0,00		
2029	63 627 247,00	63 271 247,00	30 358 919,00	505 699,00	11 803 556,00	5 758 090,00	14 844 983,00	8 683 123,00	356 000,00	300 000,00	0,00		
2030	65 209 028,00	64 853 028,00	31 117 892,00	518 341,00	12 098 645,00	5 902 042,00	15 216 108,00	8 900 201,00	356 000,00	300 000,00	0,00		
2031	66 830 354,00	66 474 354,00	31 895 839,00	531 300,00	12 401 111,00	6 049 593,00	15 596 511,00	9 122 706,00	356 000,00	300 000,00	0,00		
2032	68 492 213,00	68 136 213,00	32 693 235,00	544 582,00	12 711 139,00	6 200 833,00	15 986 424,00	9 350 774,00	356 000,00	300 000,00	0,00		

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

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

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

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

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		Wydatki bieżące x					w tym:					w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	22	22.1	22.1.1	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe 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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	22	22.1	22.1.1	
Wykonanie 2024	63 477 451,34	51 434 186,87	25 929 480,99	0,00	0,00	528 519,72	0,00	101 860,00	0,00	12 043 264,47	12 043 264,47	272 644,71	
2025	82 471 191,75	53 191 628,59	28 014 481,94	0,00	0,00	450 000,00	0,00	109 664,00	0,00	29 279 563,16	29 279 563,16	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	92 394,00	0,00	3 433 439,75	3 433 439,75	0,00	
2028	60 975 949,72	58 603 998,00	31 779 956,00	0,00	0,00	218 928,00	0,00	78 255,00	0,00	2 371 951,72	2 371 951,72	0,00	
2029	62 627 247,00	60 052 582,00	32 630 070,00	0,00	0,00	152 250,00	0,00	52 200,00	0,00	2 574 685,00	2 574 685,00	0,00	
2030	64 209 028,00	61 526 700,00	33 478 452,00	0,00	0,00	96 250,00	0,00	23 100,00	0,00	2 682 328,00	2 682 328,00	0,00	
2031	65 830 354,00	63 027 081,00	34 323 783,00	0,00	0,00	52 500,00	0,00	5 250,00	0,00	2 803 273,00	2 803 273,00	0,00	
2032	67 492 213,00	64 532 122,00	35 147 554,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	2 960 091,00	2 960 091,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	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	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
Wykonanie 2024	-3 243 358,20	0,00	16 249 281,34	0,00	0,00	8 285 841,15	3 243 358,20	7 963 440,19	0,00				
2025	-5 517 196,43	0,00	6 412 196,43	121 622,67	0,00	1 583 417,75	1 583 417,75	4 707 156,01	3 933 778,68				
2026	789 566,33	789 566,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	182 541,25	182 541,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	1 027 955,28	1 027 955,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

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

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

Lp	z tego:			5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	4.5.1
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 000,00	1 190 000,00	0,00	284 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	789 566,33	789 566,33	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	182 541,25	182 541,25	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 955,28	1 027 955,28	0,00	227 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	600 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	600 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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

T) 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 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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x								
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 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 773 440,19	0,00	3 674 502,64	19 923 763,98			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 062,86	0,00	3 152 624,21	9 443 197,97			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 210 496,53	0,00	3 110 981,00	3 110 981,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 027 955,28	0,00	3 059 981,00	3 059 981,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	2 943 907,00	2 943 907,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 218 685,00	3 218 685,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	3 326 328,00	3 326 328,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	3 447 273,00	3 447 273,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 604 091,00	3 604 091,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych 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 ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	8.4.1
Wyszczególnienie						
Wykonanie 2024	0,00%	9,74%	x	x	x	x
2025	2,42%	7,24%	13,67%	14,58%	TAK	TAK
2026	1,99%	6,58%	12,08%	12,99%	TAK	TAK
2027	0,70%	6,16%	10,68%	11,59%	TAK	TAK
2028	1,68%	5,65%	9,39%	10,31%	TAK	TAK
2029	0,87%	5,86%	6,69%	7,60%	TAK	TAK
2030	0,80%	5,81%	5,96%	6,88%	TAK	TAK
2031	1,24%	5,79%	5,81%	6,72%	TAK	TAK
2032	1,64%	5,85%	6,16%	6,16%	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

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:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	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 x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2024	306 681,79	306 681,79	206 187,20	206 187,20	169 073,61	115 989,82	115 989,82	45 058,64	
2025	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	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	
2028	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	
2030	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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																		
Lp	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:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związaną z utworzeniem przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegającą doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych						
			w tym:			bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
			Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy														
Wykonanie 2024	0,00	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	0,00	0,00					
2025	2 990 473,00	2 990 473,00	2 124 655,00	2 124 655,00	22 938 451,00	128 000,00	22 810 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	424 148,00	0,00	0,00	0,00	3 351 239,00	347 891,00	3 003 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
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	789 565,33	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wycieciu 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 została automatycznie wygenerowana 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 dobyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycja oznaczona symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaopiniowano, planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr III.../2025 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 27 lutego 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)				31 464 610,00	22 938 451,00	3 351 239,00	0,00	0,00	4 952 869,00
1.a	- wydatki bieżące				704 795,00	128 000,00	347 891,00	0,00	0,00	362 650,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 759 815,00	22 810 451,00	3 003 348,00	0,00	0,00	4 590 219,00
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.Uj 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 Wałbrzych na funkcjonowanie IPAW	Urząd Miasta w Lubawce	2018	2026	244 245,00	62 900,00	5 241,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Bezpieczne pogranicze	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	326 150,00	20 000,00	306 150,00	0,00	0,00	326 150,00
1.1.2	- 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	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2026	845 370,00	253 611,00	338 148,00	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:				28 545 345,00	21 184 440,00	2 815 700,00	0,00	0,00	2 531 480,00
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	Nasadenia zastępcze oraz pielęgnacja drzew na terenie działki 192 obręb II Lubawka przy ul.Przyjaciół Zolnierza	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				28 410 945,00	21 139 340,00	2 579 200,00	0,00	0,00	2 494 980,00
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, Chermisko 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	48 548,00
1.3.2.3	Budowa i modernizacja drogi gminnej przy ul.Kolonia w miejscowości Chermisko Śląskie - Polski Ład - modernizacja infrastruktury drogowej	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2025	5 052 254,00	5 052 254,00	0,00	0,00	0,00	398 610,00
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 - Solectwo Chelmisko 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	78 607,00
1.3.2.6	Przebudowa i rozbudowa budynku mieszkalnego wraz z rozbiórką zabudowań oraz wykonanie infrastruktury towarzyszącej przy ul. Sądeckiej 24 w Chelmisku Śląskim	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2026	4 182 210,00	2 240 625,00	748 250,00	0,00	0,00	29 200,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2026	1 207 390,00	624 675,00	575 325,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.8	Remont elewacji i przebudowa części pomieszczeń zabytkowego budynku Ratusza w Lubawce z funkcją dostosowania dla osób niepełnosprawnych - Poprawa funkcjonalności i estetyki budynku ratusza w Lubawce	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2025	3 709 963,00	3 012 927,00	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	0,00
1.3.2.10	Budowa zatoki autobusowej wraz z otoczeniem w Lubawce	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2025	172 288,00	172 288,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 448 137,52 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 175 690,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 272 447,52 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 767 191,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 175 010,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 592 181,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 517 196,43 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]
Dochody ogółem	76 505 857,80	+448 137,52	76 953 995,32
Dochody bieżące	56 168 562,80	+175 690,00	56 344 252,80
Dotacje bieżące	5 167 179,94	+27 790,00	5 194 969,94
Pozostałe	13 164 200,00	+147 900,00	13 312 100,00
Dochody majątkowe	20 337 295,00	+272 447,52	20 609 742,52
Wydatki ogółem	81 704 000,75	+767 191,00	82 471 191,75
Wydatki bieżące	53 016 618,59	+175 010,00	53 191 628,59
Wynagrodzenia i pochodne	27 976 412,94	+38 069,00	28 014 481,94
Pozostałe wydatki bieżące	24 590 205,65	+136 941,00	24 727 146,65
Wydatki majątkowe	28 687 382,16	+592 181,00	29 279 563,16
Wynik budżetu	-5 198 142,95	-319 053,48	-5 517 196,43

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 319 053,48 zł i po zmianach wynoszą 6 412 196,43 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]
Przychody budżetu	6 093 142,95	+319 053,48	6 412 196,43
Wolne środki	4 388 102,53	+319 053,48	4 707 156,01

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Tabela 3. 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	14,58%	TAK

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)
2026	1,99%	12,08%	TAK	12,99%	TAK
2027	0,70%	10,68%	TAK	11,59%	TAK
2028	1,68%	9,39%	TAK	10,31%	TAK
2029	0,87%	6,69%	TAK	7,60%	TAK
2030	0,80%	5,96%	TAK	6,88%	TAK
2031	1,24%	5,81%	TAK	6,72%	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 dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa i modernizacja drogi gminnej przy ul. Kolonia w miejscowości Chełmsko Śląskie - Polski Ład;
2. Przebudowa dróg lokalnych wraz z mostami na terenie Gminy Lubawka - sołectwo Chełmsko Śląskie oraz miasto Lubawka;
3. Przebudowa i rozbudowa budynku mieszkalnego wraz z rozbiórką zabudowań oraz wykonanie infrastruktury towarzyszącej przy ul. Sąddeckiej 24 w Chełmsku Śląskim;
4. Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Lubawka.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

BURMISTRZ
Andrzej Wojdyła

Sporządził:

SKARBNIK GMINY
mgr Monika Stanek-Gamoń