

/PROJEKT/

UCHWAŁA NR/2025
RADY MIEJSKIEJ W LUBAWCE

z dnia 2025 roku

RADA MIEJSKA w LUBAWCE
WPLYNĘŁO DNIA 09.09.2025
L.dz. 205 Zal.
Podpis

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. Objaśnienia 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

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 sierpnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 80 064,58 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 815 398,94 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 895 463,52 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 168 473,94 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 339 298,94 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 170 825,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 713 138,10 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	88 264 732,41	-80 064,58	88 184 667,83
Dochody bieżące	59 384 989,89	+815 398,94	60 200 388,83
Dotacje bieżące	6 114 930,99	+741 138,94	6 856 069,93
Pozostałe	15 301 558,04	+74 260,00	15 375 818,04
Podatek od nieruchomości	7 700 000,00	-200 000,00	7 500 000,00
Dochody majątkowe	28 879 742,52	-895 463,52	27 984 279,00
Wydatki ogółem	95 729 331,99	+1 168 473,94	96 897 805,93
Wydatki bieżące	57 053 224,83	+1 339 298,94	58 392 523,77
Wynagrodzenia i pochodne	29 267 138,56	+397 676,29	29 664 814,85
Pozostałe wydatki bieżące	27 336 086,27	+941 622,65	28 277 708,92
Wydatki majątkowe	38 676 107,16	-170 825,00	38 505 282,16
Wynik budżetu	-7 464 599,58	-1 248 538,52	-8 713 138,10

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 248 538,52 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 942 377,33 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	8 359 599,58	+1 248 538,52	9 608 138,10
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	121 622,67	+942 377,33	1 064 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 578 570,05	+36 862,00	3 615 432,05

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Wolne środki	4 659 406,86	+269 299,19	4 928 706,05

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.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	789 566,33	+1 064 000,00	1 853 566,33
2027	182 541,25	-121 622,67	60 918,58

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.

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	2,32%	13,67%	TAK	14,58%	TAK
2026	3,65%	11,68%	TAK	12,60%	TAK
2027	0,43%	10,44%	TAK	11,35%	TAK
2028	1,54%	9,32%	TAK	10,23%	TAK
2029	0,80%	6,78%	TAK	7,69%	TAK
2030	0,74%	6,22%	TAK	7,13%	TAK
2031	1,14%	6,22%	TAK	7,13%	TAK
2032	1,52%	6,72%	TAK	6,72%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lubawka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Lubawka

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Rozbudowa sieci kanalizacyjnej 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr/25 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia2025 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)				64 248 354,00	32 347 123,00	24 288 383,00	2 435 000,00	12 000,00	36 651 926,57
1.a	- wydatki bieżące				867 605,00	208 810,00	362 891,00	35 000,00	12 000,00	525 460,00
1.b	- wydatki majątkowe				63 380 749,00	32 138 313,00	23 905 492,00	2 400 000,00	0,00	36 126 466,57
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				4 438 639,00	2 314 011,00	1 694 913,00	0,00	0,00	3 913 563,00
1.1.1	- wydatki bieżące				628 205,00	140 710,00	311 391,00	0,00	0,00	383 960,00
1.1.1.1	Dofinacja dla UM Wałbrzych na funkcjonowanie IPAW	Urząd Miasta w Lubawce	2018	2026	244 245,00	62 900,00	5 241,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Bezpieczne pogranicze	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	326 150,00	20 000,00	306 150,00	0,00	0,00	326 150,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczny samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji gminy Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2026	57 810,00	57 810,00	0,00	0,00	0,00	57 810,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 810 434,00	2 173 301,00	1 383 522,00	0,00	0,00	3 529 603,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji gminy Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2026	787 560,00	195 801,00	338 148,00	0,00	0,00	533 949,00
1.1.2.2	Bezpieczne pogranicze	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	1 576 600,00	1 417 500,00	159 100,00	0,00	0,00	1 576 600,00
1.1.2.3	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie miasta Lubawka - Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie miasta Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	1 146 274,00	350 000,00	796 274,00	0,00	0,00	1 119 054,00
1.1.2.4	Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	300 000,00	210 000,00	90 000,00	0,00	0,00	300 000,00
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				59 809 715,00	30 033 112,00	22 593 470,00	2 435 000,00	12 000,00	32 738 363,57
1.3.1	- wydatki bieżące				239 400,00	69 100,00	71 500,00	35 000,00	12 000,00	141 500,00
1.3.1.1	Program Czyste Powietrze	Urząd Miasta w Lubawce	2022	2026	108 000,00	36 500,00	36 500,00	0,00	0,00	36 500,00
1.3.1.2	Nasadzenia zastępcze oraz pielęgnacja drzew na terenie działki 192 obręb II Lubawka przy ul.Przylotów Zolnerza	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2025	13 000,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Podnoszenie kwalifikacji zawodowych pracowników - Podnoszenie kwalifikacji zawodowych pracowników	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2025	13 400,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Świadczenie kompleksowych usług w zakresie kondycjonowania sieci energetycznej z gwarancją oszczędności na dystrybucji energii elektrycznej - oszczędność w zużyciu energii elektrycznej	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2028	105 000,00	23 000,00	35 000,00	35 000,00	12 000,00	105 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				59 570 315,00	29 965 012,00	22 521 970,00	2 400 000,00	0,00	32 596 863,57
1.3.2.1	Budowa chodnika z przebudową zatoki autobusowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 369 w Miskowicach	Urząd Miasta w Lubawce	2022	2025	120 663,00	6 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubawka, Chełmsko Śląskie sieć wodociągowa i kanalizacyjna, Miszkowice sieć wodociągowa	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2025	8 100 581,00	6 356 629,00	0,00	0,00	0,00	48 205,00
1.3.2.3	Budowa i modernizacja drogi gminnej przy ul. Kolonia w miejscowości Chełmsko Śląskie - Polski Ład - modernizacja infrastruktury drogowej	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2025	5 055 554,00	5 055 554,00	0,00	0,00	0,00	3 300,50
1.3.2.4	Program Ciepłe Mieszkanie	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2025	2 141 500,00	1 254 500,00	0,00	0,00	0,00	1 254 500,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg lokalnych wraz z mostami na terenie Gminy Lubawka - sołectwo Chełmsko Śląskie oraz miasto Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2026	3 743 406,00	2 438 531,00	1 255 625,00	0,00	0,00	504 672,00
1.3.2.6	Przebudowa i rozbudowa budynku mieszkalnego wraz z rozbiórką zabudowań oraz wykonanie infrastruktury towarzyszącej przy ul. Sadeckiej 24 w Chełmsku Śląskim	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2026	4 198 210,00	2 256 625,00	748 250,00	0,00	0,00	45 200,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2026	1 207 380,00	624 675,00	575 325,00	0,00	0,00	33 000,00
1.3.2.8	Remont elewacji i przebudowa części pomieszczeń zabytkowego budynku Ratusza w Lubawce z funkcją dostosowania dla osób niepełnosprawnych - Poprawa funkcjonalności i estetyki budynku ratusza w Lubawce	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2025	3 709 963,00	3 021 999,00	0,00	0,00	0,00	407 065,07
1.3.2.9	Remont konserwatorski zabytkowego kościoła p.w. Wniebowzięcia NMP w Lubawce	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2025	489 000,00	489 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa zatoki autobusowej wraz z otoczeniem w Lubawce	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2025	191 288,00	191 288,00	0,00	0,00	0,00	22 151,00
1.3.2.11	Budowa 2 budynków mieszkalnych przy ulicy Karłonoskiej w miejscowości Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2027	30 612 770,00	8 270 000,00	19 942 770,00	2 400 000,00	0,00	30 278 770,00

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/25 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 2025 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:			w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	w tym:
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	88 184 667,83	60 200 388,83	26 921 611,56	448 442,24	10 598 447,06	6 856 069,93	15 375 818,04	7 500 000,00	27 984 279,00	1 700 000,00	26 244 279,00	
2026	86 837 493,00	63 221 293,00	27 863 868,00	464 138,00	10 833 479,00	5 284 861,00	18 774 947,00	7 969 500,00	23 616 200,00	600 000,00	22 960 200,00	
2027	67 977 503,00	65 021 503,00	28 727 648,00	478 526,00	11 169 317,00	5 448 692,00	19 197 320,00	8 216 554,00	2 956 000,00	500 000,00	2 400 000,00	
2028	67 153 905,00	66 697 905,00	29 532 022,00	491 925,00	11 482 058,00	5 601 255,00	19 590 645,00	8 446 618,00	456 000,00	400 000,00	0,00	
2029	68 777 247,00	68 421 247,00	30 363 919,00	505 699,00	11 803 556,00	5 758 090,00	19 994 983,00	8 663 123,00	356 000,00	300 000,00	0,00	
2030	70 359 028,00	70 003 028,00	31 117 892,00	518 341,00	12 098 645,00	5 902 042,00	20 366 106,00	8 900 201,00	356 000,00	300 000,00	0,00	
2031	71 980 354,00	71 624 354,00	31 895 839,00	531 300,00	12 401 111,00	6 049 593,00	20 746 511,00	9 122 706,00	356 000,00	300 000,00	0,00	
2032	73 642 213,00	73 286 213,00	32 693 235,00	544 582,00	12 711 139,00	6 200 833,00	21 136 424,00	9 350 774,00	356 000,00	300 000,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności: pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:												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	Inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:		
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu	wyłączeniu z limitu		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	
																spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
2025		96 897 805,93	58 392 523,77	29 664 814,85	0,00	0,00	450 000,00	0,00	109 664,00	0,00	38 505 282,16	38 505 282,16	1 901 711,00			
2026		84 983 926,67	59 110 312,00	29 297 864,00	0,00	0,00	363 999,00	0,00	101 030,00	0,00	25 873 614,67	25 873 614,67	0,00			
2027		67 916 584,42	60 961 522,00	30 564 997,00	0,00	0,00	290 316,00	0,00	92 394,00	0,00	6 955 062,42	6 955 062,42	0,00			
2028		66 125 949,72	62 753 998,00	31 779 956,00	0,00	0,00	218 928,00	0,00	78 255,00	0,00	3 371 951,72	3 371 951,72	0,00			
2029		67 777 247,00	64 202 562,00	32 630 070,00	0,00	0,00	152 250,00	0,00	52 200,00	0,00	3 574 685,00	3 574 685,00	0,00			
2030		69 359 028,00	65 676 700,00	33 478 452,00	0,00	0,00	96 250,00	0,00	23 100,00	0,00	3 682 328,00	3 682 328,00	0,00			
2031		70 980 354,00	67 177 081,00	34 323 783,00	0,00	0,00	52 500,00	0,00	5 250,00	0,00	3 803 273,00	3 803 273,00	0,00			
2032		72 642 213,00	68 682 122,00	35 147 554,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	3 960 091,00	3 960 091,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:										
		w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	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	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	na pokrycie deficytu budżetu ^x									
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		w tym:	
2025	-8 713 138,10	0,00	9 608 138,10	1 064 000,00	1 064 000,00	3 615 432,05	3 615 432,05	4 928 706,05	4 033 706,05			
2026	1 853 566,33	1 853 566,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	60 918,58	60 918,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	1 027 955,28	1 027 955,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	w tym:	4.5	w tym:		5.1	z tego:		
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		na pokrycie deficytu budżetu x			Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 566,33	1 853 566,33	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	60 918,58	60 918,58	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

7) 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:									
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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			
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 942 440,19	0,00	1 807 865,06	10 352 003,16
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 088 873,86	0,00	4 110 981,00	4 110 981,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 027 955,28	0,00	4 059 981,00	4 059 981,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	3 943 907,00	3 943 907,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	4 218 685,00	4 218 685,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	4 326 328,00	4 326 328,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	4 447 273,00	4 447 273,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 604 091,00	4 604 091,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań				
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
2025	2,32%	4,45%	13,67%	14,58%	TAK
2026	3,65%	7,72%	11,68%	12,60%	TAK
2027	0,43%	7,30%	10,44%	11,35%	TAK
2028	1,54%	6,81%	9,32%	10,23%	TAK
2029	0,80%	6,98%	6,78%	7,69%	TAK
2030	0,74%	6,90%	6,22%	7,13%	TAK
2031	1,14%	6,86%	6,22%	7,13%	TAK
2032	1,52%	6,89%	6,72%	6,72%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
Wyszczególnienie	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	Dotychczasowe 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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Łp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2025	75 288,00	75 288,00	206 188,00	206 188,00	206 188,00	190 710,00	190 710,00	54 540,00	
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										
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 przejirowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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
2025	2 173 301,00	2 173 301,00	1 487 460,00	32 347 123,00	208 810,00	32 138 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 383 522,00	0,00	0,00	24 288 383,00	382 891,00	23 905 492,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	789 566,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	60 918,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 027 955,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.5 - 8.5.1 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.