

**UCHWAŁA NR XII/.../2025  
RADY MIEJSKIEJ W LUBAWCE**

z dnia 30.10.2025 roku

/PROJEKT/

**Z AUTOPOPRAWKĄ**

RADA MIEJSKA w LUBAWCE  
WPLYNEŁO DNIA... 29.10.25  
L.dz... 263 Zał... + 3  
Podpis... *Wp*

**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.2025, poz.1483) **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



# 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 30 października 2025 roku

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:       |            |               |              |               |              | w tym:                     |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             |                              | z tego:       |            |               |              |               |              | z podatku od nieruchomości | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                             |                              | 1.1           | 1.1.1      | 1.1.2         | 1.1.3        | 1.1.4         | 1.1.5        |                            |                                                            |
| 1p               | 1                           |                              |               |            |               |              |               |              |                            |                                                            |
| 2025             | 85 018 647,77               | 61 147 727,83                | 26 921 611,56 | 448 442,24 | 10 598 447,06 | 7 554 652,71 | 15 624 574,26 | 7 500 000,00 | 23 870 919,94              | 22 130 919,94                                              |
| 2026             | 91 283 282,00               | 63 721 283,00                | 27 863 868,00 | 464 138,00 | 10 833 479,00 | 5 284 861,00 | 18 774 947,00 | 7 969 500,00 | 28 061 989,00              | 27 405 989,00                                              |
| 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               | 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                 | 0,00                                                       |
| 2029             | 68 777 247,00               | 68 421 247,00                | 30 358 919,00 | 505 699,00 | 11 803 556,00 | 5 758 090,00 | 19 994 983,00 | 8 683 123,00 | 356 000,00                 | 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 | 20 366 108,00 | 8 900 201,00 | 356 000,00                 | 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                 | 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                 | 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 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.  
<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| z tego:          |               |                  |                   |                                              |                                 |                                                        |                                                      |                            |                                                    |                                                    |                                                    |                     |                                                              |                                                                      |
|------------------|---------------|------------------|-------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| w tym:           |               |                  |                   |                                              |                                 |                                                        |                                                      |                            |                                                    |                                                    |                                                    |                     |                                                              |                                                                      |
| Wyszczególnienie | Lp            | Wydatki ogółem x | 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:                                             |                                                    |                                                    | Wydanki majątkowe x | w tym:                                                       |                                                                      |
|                  |               |                  |                   |                                              |                                 | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu | spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x |                            | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu |                     | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu | Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
|                  |               |                  |                   |                                              |                                 |                                                        |                                                      |                            |                                                    |                                                    |                                                    |                     |                                                              |                                                                      |
|                  |               |                  |                   |                                              |                                 |                                                        |                                                      |                            |                                                    |                                                    |                                                    |                     |                                                              |                                                                      |
|                  |               |                  |                   |                                              |                                 |                                                        |                                                      |                            |                                                    |                                                    |                                                    |                     |                                                              |                                                                      |
|                  |               |                  |                   |                                              |                                 |                                                        |                                                      |                            |                                                    |                                                    |                                                    |                     |                                                              |                                                                      |
| 2.1              | 2.1.1         | 2.1.2            | 2.1.2.1           | 2.1.3                                        | 2.1.3.1                         | 2.1.3.2                                                | 2.1.3.3                                              | 2.2                        | 2.2.1                                              | 2.2.1.1                                            |                                                    |                     |                                                              |                                                                      |
| 2025             | 90 839 330,87 | 60 028 584,88    | 30 093 200,86     | 0,00                                         | 0,00                            | 0,00                                                   | 109 664,00                                           | 0,00                       | 30 810 745,99                                      | 30 810 745,99                                      | 1 901 711,00                                       |                     |                                                              |                                                                      |
| 2026             | 89 429 715,67 | 59 110 312,00    | 29 297 864,00     | 0,00                                         | 0,00                            | 0,00                                                   | 101 030,00                                           | 0,00                       | 30 319 403,67                                      | 30 319 403,67                                      | 0,00                                               |                     |                                                              |                                                                      |
| 2027             | 67 916 584,42 | 60 961 522,00    | 30 564 997,00     | 0,00                                         | 0,00                            | 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                            | 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                            | 0,00                                                   | 52 200,00                                            | 0,00                       | 3 574 685,00                                       | 3 574 685,00                                       | 0,00                                               |                     |                                                              |                                                                      |
| 2030             | 69 359 028,00 | 66 676 700,00    | 33 478 452,00     | 0,00                                         | 0,00                            | 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                            | 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                            | 0,00                                                   | 0,00                                                 | 17 500,00                  | 0,00                                               | 3 960 091,00                                       | 3 960 091,00                                       | 0,00                |                                                              |                                                                      |

| z tego:          |                            |        |              |                                |                                                               |              |              |                                                    |              |     |                                                                          |                                           |
|------------------|----------------------------|--------|--------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------|--------------|----------------------------------------------------|--------------|-----|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym: |              | Przychody budżetu <sup>x</sup> | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:       |              | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> 6) | w tym:       |     | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
|                  |                            | 3      | 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                                     |
| 2025             | -5 820 683,10              |        | 0,00         | 6 715 683,10                   | 1 064 000,00                                                  | 1 064 000,00 | 3 535 203,47 | 3 535 203,47                                       | 2 116 479,63 |     |                                                                          | 1 221 479,63                              |
| 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.

|                  | z tego:                                           |                                |                                                     |                                |                    | z tego:                                                                         |                                                                           |                                                                                       |                                                                                        |            |
|------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|                  | w tym:                                            |                                | w tym:                                              |                                |                    | w tym:                                                                          |                                                                           |                                                                                       |                                                                                        |            |
|                  |                                                   |                                |                                                     |                                |                    |                                                                                 |                                                                           |                                                                                       |                                                                                        |            |
|                  |                                                   |                                |                                                     |                                |                    |                                                                                 |                                                                           |                                                                                       |                                                                                        |            |
| Wyszczególnienie | 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 | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x |            |
|                  | Lp                                                | 4.4                            | 4.4.1                                               | 4.5                            | 4.5.1              | 5                                                                               | 5.1                                                                       | 5.1.1                                                                                 | 5.1.1.1                                                                                | 5.1.1.2    |
|                  | 2025                                              | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00                           | 0,00               | 0,00                                                                            | 895 000,00                                                                | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                   | 0,00       |
|                  | 2026                                              | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00                           | 0,00               | 0,00                                                                            | 1 853 566,33                                                              | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                   | 0,00       |
|                  | 2027                                              | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00                           | 0,00               | 0,00                                                                            | 60 918,58                                                                 | 0,00                                                                                  | 0,00                                                                                   | 0,00       |
|                  | 2028                                              | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00                           | 0,00               | 0,00                                                                            | 1 027 955,28                                                              | 227 000,00                                                                            | 0,00                                                                                   | 227 000,00 |
|                  | 2029                                              | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00                           | 0,00               | 0,00                                                                            | 1 000 000,00                                                              | 600 000,00                                                                            | 0,00                                                                                   | 600 000,00 |
|                  | 2030                                              | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00                           | 0,00               | 0,00                                                                            | 1 000 000,00                                                              | 600 000,00                                                                            | 0,00                                                                                   | 600 000,00 |
|                  | 2031                                              | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00                           | 0,00               | 0,00                                                                            | 1 000 000,00                                                              | 300 000,00                                                                            | 0,00                                                                                   | 300 000,00 |
|                  | 2032                                              | 0,00                           | 0,00                                                | 0,00                           | 0,00               | 0,00                                                                            | 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:                                                                                              |                              |                                                                 |                 |                                                                                                    |                                             |               |                                                               |                                                            |                                                                                                  |        |                                                                           |
|                  | 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 | 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 <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi 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                                                          | 1 119 142,95                                               | 6 770 826,05                                                                                     |        |                                                                           |
| 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 w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań                                                                                                                                                                                                                                                        |       |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |     | 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 przypadających na dany rok) <sup>x</sup>                                                            | 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 <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | 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) <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 ustawowych 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> | 8.3 | 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) <sup>x</sup> | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2,31% | 3,14% | 13,67% | 14,58%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3,65% | 7,72% | 11,50% | 12,41%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,43% | 7,30% | 10,25% | 11,17%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1,54% | 6,81% | 9,13%  | 10,05%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,80% | 6,98% | 6,60%  | 7,51%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,74% | 6,90% | 6,03%  | 6,94%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1,14% | 6,86% | 6,03%  | 6,94%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1,52% | 6,89% | 6,53%  | 6,53%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 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 |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                            |           |                                                                                                                                     |            |                                                                                                                                     |            |                                                                                                                                                |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Lp                                                                                                                            | w tym:                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                            |           | w tym:                                                                                                                              |            |                                                                                                                                     | w tym:     |                                                                                                                                                |           |
|                                                                                                                               | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | Dofinansowanie i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:    | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:     | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:     | Wydanki 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> | w tym:    |
|                                                                                                                               |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                            |           |                                                                                                                                     |            |                                                                                                                                     |            |                                                                                                                                                |           |
|                                                                                                                               | 9.1                                                                                                                                            | 9.1.1                                                                                                                                                                                      | 9.1.1.1   | 9.2                                                                                                                                 | 9.2.1      | 9.2.1.1                                                                                                                             | 9.3        | 9.3.1                                                                                                                                          | 9.3.1.1   |
| 2025                                                                                                                          | 75 288,00                                                                                                                                      | 75 288,00                                                                                                                                                                                  | 75 288,00 | 481 104,00                                                                                                                          | 481 104,00 | 394 505,00                                                                                                                          | 190 616,82 | 190 616,82                                                                                                                                     | 63 243,36 |
| 2026                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                       | 0,00      | 1 099 731,00                                                                                                                        | 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      |
| 2028                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                       | 0,00      | 0,00                                                                                                                                | 0,00       | 0,00                                                                                                                                | 0,00       | 0,00                                                                                                                                           | 0,00      |
| 2029                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                       | 0,00      | 0,00                                                                                                                                | 0,00       | 0,00                                                                                                                                | 0,00       | 0,00                                                                                                                                           | 0,00      |
| 2030                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                       | 0,00      | 0,00                                                                                                                                | 0,00       | 0,00                                                                                                                                | 0,00       | 0,00                                                                                                                                           | 0,00      |
| 2031                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                       | 0,00      | 0,00                                                                                                                                | 0,00       | 0,00                                                                                                                                | 0,00       | 0,00                                                                                                                                           | 0,00      |
| 2032                                                                                                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                       | 0,00      | 0,00                                                                                                                                | 0,00       | 0,00                                                                                                                                | 0,00       | 0,00                                                                                                                                           | 0,00      |

Wyszczególnienie

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |              |                                                                      |            |               |      |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------|------------|---------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wyszczególnienie                                             | w tym:                                                                                                                              |                                                                                                                                 |              | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:    |               |      | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty 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 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 | w tym:       |                                                                      | bieżące    | majątkowe     |      |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                  |
|                                                              |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |              |                                                                      |            |               |      |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                  |
| Lp                                                           | 9.4                                                                                                                                 | 9.4.1                                                                                                                           | 9.4.1.1      | 10.1                                                                 | 10.1.1     | 10.1.2        | 10.2 | 10.3                                                                                                        | 10.4                                                                                                                                       | 10.5                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                  |
| 2025                                                         | 2 622 140,00                                                                                                                        | 2 622 140,00                                                                                                                    | 1 841 979,00 | 27 115 817,74                                                        | 208 810,00 | 26 907 007,74 | 0,00 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                  |
| 2026                                                         | 1 243 764,00                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                            | 0,00         | 30 407 212,00                                                        | 444 391,00 | 29 962 821,00 | 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 zaciągniętych do równoważności kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                                                              |                                                                                                 |                              | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | splata 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                                                         | 60 918,68                                                                                       | 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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną 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 jakże pozycji 8.3 - 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr .../2025 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 3 października 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)                                                                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 64 953 007,53            | 27 122 028,74 | 30 407 212,00 | 2 435 000,00 | 12 000,00  | 36 162 439,50    |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 929 105,00               | 208 810,00    | 444 391,00    | 35 000,00    | 12 000,00  | 586 960,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 64 023 902,53            | 26 913 218,74 | 29 962 821,00 | 2 400 000,00 | 0,00       | 35 575 479,50    |
| 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: |                                           |                  |      | 4 494 109,00             | 2 762 850,00  | 1 555 155,00  | 0,00         | 0,00       | 3 996 253,00     |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 628 205,00               | 140 710,00    | 311 391,00    | 0,00         | 0,00       | 383 960,00       |
| 1.1.1.1 | Dotacja dla UM Wałbrzych na funkcjonowanie IPAW                                                                                                                                                                                                | Urząd Miasta w Lubawce                    | 2018             | 2026 | 244 245,00               | 62 900,00     | 5 241,00      | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.2 | Bezpieczne pogranicze                                                                                                                                                                                                                          | Urząd Miasta w Lubawce                    | 2025             | 2026 | 326 150,00               | 20 000,00     | 306 150,00    | 0,00         | 0,00       | 326 150,00       |
| 1.1.1.3 | Cyberbezpieczny samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji gminy Lubawka                                                                                                                                                         | Urząd Miasta w Lubawce                    | 2024             | 2026 | 57 810,00                | 57 810,00     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 57 810,00        |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 3 865 904,00             | 2 622 140,00  | 1 243 764,00  | 0,00         | 0,00       | 3 612 293,00     |
| 1.1.2.1 | Cyberbezpieczny samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji gminy Lubawka                                                                                                                                                         | Urząd Miasta w Lubawce                    | 2024             | 2026 | 787 560,00               | 676 905,00    | 110 655,00    | 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       | 1 146 274,00     |
| 1.1.2.4 | Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Lubawka                                                                                                                                                                                                   | Urząd Miasta w Lubawce                    | 2025             | 2026 | 355 470,00               | 177 735,00    | 177 735,00    | 0,00         | 0,00       | 355 470,00       |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa 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                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 60 458 898,53            | 24 359 178,74 | 28 852 057,00 | 2 435 000,00 | 12 000,00  | 32 166 186,50    |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 300 900,00               | 68 100,00     | 133 000,00    | 35 000,00    | 12 000,00  | 203 000,00       |
| 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.Przylaciół 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             |
| 1.3.1.4 | Swiadczenie 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       |
| 1.3.1.5 | Audyt gminnych jednostek oświatowych - optymalizacja kosztów funkcjonowania gminnych jednostek oświatowych                                                                                                                                     | Urząd Miasta w Lubawce                    | 2025             | 2026 | 61 500,00                | 0,00          | 61 500,00     | 0,00         | 0,00       | 61 500,00        |

| 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    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                     |                                           |                  |      | 60 157 998,53            | 24 291 078,74 | 28 719 057,00 | 2 400 000,00 | 0,00       | 31 963 186,50    |
| 1.3.2.1  | Budowa chodnika z przebudową zatoki autobusowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 369 w Miszkowicach                                                                                                        | Urząd Miasta w Lubawce                    | 2022             | 2026 | 120 663,00               | 6 211,00      | 9 072,00      | 0,00         | 0,00       | 2 861,00         |
| 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             | 6 316 629,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 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             | 0,00          | 3 573 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.6  | Przebudowa i rozbudowa budynku mieszkalnego wraz z rozbórką zabudowań oraz wykonanie infrastruktury towarzyszącej przy ul. Sąddeckiej 24 w Chełmsku Śląskim                                             | Urząd Miasta w Lubawce                    | 2023             | 2026 | 4 198 210,00             | 1 872 825,00  | 1 132 050,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.7  | Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Lubawka                                                                                                                                                 | Urząd Miasta w Lubawce                    | 2024             | 2026 | 1 207 380,00             | 93 000,00     | 1 096 700,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.8  | Remont elewacji i przebudowa części pomieszczeń zabrytkowego budynku Ratusza w Lubawce z funkcją dostosowania dla osób niepełnosprawnych - Poprawa funkcjonalności i estetyki budynku ratusza w Lubawce | Urząd Miasta w Lubawce                    | 2024             | 2026 | 3 984 646,53             | 709 071,74    | 2 685 465,00  | 0,00         | 0,00       | 91 604,00        |
| 1.3.2.9  | Remont konserwatorski zabrytkowego 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 dwóch budynków mieszkalnych przy ulicy Karkonoskiej w miejscowości Lubawka                                                                                                                       | Urząd Miasta w Lubawce                    | 2024             | 2027 | 30 615 770,00            | 8 273 000,00  | 19 942 770,00 | 2 400 000,00 | 0,00       | 30 278 770,00    |
| 1.3.2.12 | Odbudowa zniszczonej podczas powodzi infrastruktury kanalizacyjnej w Gminie Lubawka                                                                                                                     | Urząd Miasta w Lubawce                    | 2025             | 2026 | 90 000,00                | 30 000,00     | 60 000,00     | 0,00         | 0,00       | 90 000,00        |
| 1.3.2.13 | Modernizacja muru oporowego na działkach nr 164/27 i 164/28 przy ul. Sąddeckiej w Chełmsku Śl.                                                                                                          | Urząd Miasta w Lubawce                    | 2025             | 2026 | 85 000,00                | 0,00          | 85 000,00     | 0,00         | 0,00       | 85 000,00        |
| 1.3.2.14 | Przebudowa drogi gminnej na terenie Sołectwa Bukówka od drogi 369 do zapory                                                                                                                             | Urząd Miasta w Lubawce                    | 2025             | 2026 | 135 000,00               | 0,00          | 135 000,00    | 0,00         | 0,00       | 135 000,00       |

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

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

1. Dochody ogółem zmniejszono o 3 287 717,89 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 883 155,11 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 4 170 873,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 6 177 128,28 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 511 772,89 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 7 688 901,17 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 820 683,10 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**

| <b>Wyszczególnienie</b>   | <b>Przed zmianą [zł]</b> | <b>Zmiana [zł]</b>   | <b>Po zmianie [zł]</b> |
|---------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>88 306 365,66</b>     | <b>-3 287 717,89</b> | <b>85 018 647,77</b>   |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>60 264 572,72</b>     | <b>+883 155,11</b>   | <b>61 147 727,83</b>   |
| Dotacje bieżące           | 6 891 891,60             | +662 761,11          | 7 554 652,71           |
| Pozostałe                 | 15 404 180,26            | +220 394,00          | 15 624 574,26          |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>28 041 792,94</b>     | <b>-4 170 873,00</b> | <b>23 870 919,94</b>   |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>97 016 459,15</b>     | <b>-6 177 128,28</b> | <b>90 839 330,87</b>   |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>58 516 811,99</b>     | <b>+1 511 772,89</b> | <b>60 028 584,88</b>   |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 29 790 102,03            | +303 098,83          | 30 093 200,86          |
| Pozostałe wydatki bieżące | 28 276 709,96            | +1 208 674,06        | 29 485 384,02          |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>38 499 647,16</b>     | <b>-7 688 901,17</b> | <b>30 810 745,99</b>   |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>-8 710 093,49</b>     | <b>+2 889 410,39</b> | <b>-5 820 683,10</b>   |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 2 889 410,39 zł i po zmianach wynoszą 6 715 683,10 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.**

| <b>Wyszczególnienie</b>            | <b>Przed zmianą [zł]</b> | <b>Zmiana [zł]</b>   | <b>Po zmianie [zł]</b> |
|------------------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|
| <b>Przychody budżetu</b>           | <b>9 605 093,49</b>      | <b>-2 889 410,39</b> | <b>6 715 683,10</b>    |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 3 615 432,05             | -80 228,58           | 3 535 203,47           |
| Wolne środki                       | 4 925 661,44             | -2 809 181,81        | 2 116 479,63           |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

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

| Rok  | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 2025 | 2,31%                                              | 13,67%                                                   | TAK                                                              | 14,58%                                       | TAK                                                   |
| 2026 | 3,65%                                              | 11,50%                                                   | TAK                                                              | 12,41%                                       | TAK                                                   |
| 2027 | 0,43%                                              | 10,25%                                                   | TAK                                                              | 11,17%                                       | TAK                                                   |
| 2028 | 1,54%                                              | 9,13%                                                    | TAK                                                              | 10,05%                                       | TAK                                                   |
| 2029 | 0,80%                                              | 6,60%                                                    | TAK                                                              | 7,51%                                        | TAK                                                   |
| 2030 | 0,74%                                              | 6,03%                                                    | TAK                                                              | 6,94%                                        | TAK                                                   |
| 2031 | 1,14%                                              | 6,03%                                                    | TAK                                                              | 6,94%                                        | TAK                                                   |
| 2032 | 1,52%                                              | 6,53%                                                    | TAK                                                              | 6,53%                                        | 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. Audyt gminnych jednostek oświatowych
2. Modernizacja muru oporowego na działkach nr 164/27 i 164/28 przy ul. Sąddeckiej w Chełmsku Śl.
3. Przebudowa drogi gminnej na terenie Sołectwa Bukówka od drogi 369 do zapory

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Cyberbezpieczny samorząd;
2. Budowa chodnika z przebudową zatoki autobusowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 369 w Miskowicach;
3. Przebudowa dróg lokalnych wraz z mostami na terenie Gminy Lubawka - sołectwo Chełmsko Śląskie oraz miasto Lubawka;
4. Przebudowa i rozbudowa budynku mieszkalnego wraz z rozbiórką zabudowań oraz wykonanie infrastruktury towarzyszącej przy ul. Sąddeckiej 24 w Chełmsku Śląskim;
5. Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Lubawka;
6. Remont elewacji i przebudowa części pomieszczeń zabytkowego budynku Ratusza w Lubawce z funkcją dostosowania dla osób niepełnosprawnych;
7. Budowa dwóch budynków mieszkalnych przy ulicy Karkonoskiej w miejscowości 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*

*Spore.*  
  
**SKARBNIK GMINY**  
*mgr Monika Stanek-Gamoń*

