

UCHWAŁA NR/26
RADY MIEJSKIEJ W LUBAWCE

z dnia 26 lutego 2026 roku

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubawka

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz.U.2025, poz.1483) **Rada Miejska w Lubawce uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Zmienia się załącznik nr 1 do Uchwały nr XIV/194/2025 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 18 grudnia 2025 roku, który przyjmuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Zmienia się załącznik nr 2 do Uchwały nr XIV/194/2025 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 18 grudnia 2025 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 II/00/26
z dnia 2026-02-26
- projekt -

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:	
		z tego:											
		z tego:											
		z tego:											
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
2026	83 593 223,90	64 828 991,90	28 858 227,00	658 703,00	9 908 973,00	7 306 588,90	18 096 500,00	7 820 000,00	18 764 232,00	1 500 000,00	17 214 232,00		
2027	69 241 282,00	66 285 282,00	29 723 974,00	678 484,00	10 206 242,00	7 037 207,00	18 639 395,00	8 054 600,00	2 956 000,00	500 000,00	2 400 000,00		
2028	68 763 554,00	68 207 554,00	30 585 969,00	698 139,00	10 502 223,00	7 241 286,00	19 179 937,00	8 288 183,00	556 000,00	500 000,00	0,00		
2029	70 673 365,00	70 117 365,00	31 442 376,00	717 687,00	10 796 285,00	7 444 042,00	19 716 975,00	8 520 252,00	556 000,00	500 000,00	0,00		
2030	72 566 534,00	72 010 534,00	32 291 320,00	737 065,00	11 087 785,00	7 645 031,00	20 249 333,00	8 750 299,00	556 000,00	500 000,00	0,00		
2031	74 366 798,00	73 810 798,00	33 098 603,00	755 492,00	11 364 980,00	7 836 157,00	20 755 586,00	8 969 056,00	556 000,00	500 000,00	0,00		
2032	76 212 067,00	75 656 067,00	33 926 068,00	774 379,00	11 649 104,00	8 032 061,00	21 274 455,00	9 193 282,00	556 000,00	500 000,00	0,00		
2033	78 053 469,00	77 547 469,00	34 774 220,00	793 738,00	11 940 332,00	8 232 863,00	21 806 316,00	9 423 114,00	506 000,00	450 000,00	0,00		
2034	79 992 156,00	79 486 156,00	35 643 576,00	813 581,00	12 238 840,00	8 438 685,00	22 351 474,00	9 658 692,00	506 000,00	450 000,00	0,00		
2035	81 929 310,00	81 473 310,00	36 534 685,00	833 921,00	12 544 811,00	8 649 652,00	22 910 261,00	9 900 159,00	456 000,00	400 000,00	0,00		
2036	83 966 143,00	83 510 143,00	37 448 032,00	854 769,00	12 858 431,00	8 865 893,00	23 483 018,00	10 147 663,00	456 000,00	400 000,00	0,00		

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4		4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	
3	3.1			4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
2026	-27 608 430,10	0,00	28 397 996,43	4 121 646,68	4 121 646,68	21 489 249,75	21 489 249,75	2 787 100,00	1 997 533,67	
2027	660 918,58	660 918,58	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	
2033	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	821 646,68	821 646,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:				
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.2		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	789 566,33	789 566,33	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	660 918,58	660 918,58	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 955,28	1 027 955,28	227 000,00	227 000,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	600 000,00	600 000,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	600 000,00	600 000,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	300 000,00	300 000,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	821 646,68	821 646,68	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 210 520,54	0,00	871 517,75	25 147 867,50
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 549 601,96	0,00	1 296 173,00	1 296 173,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 521 646,68	0,00	1 466 080,00	1 466 080,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 521 646,68	0,00	1 633 977,00	1 633 977,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 521 646,68	0,00	1 677 262,00	1 677 262,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 521 646,68	0,00	1 625 882,00	1 625 882,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 521 646,68	0,00	1 620 538,00	1 620 538,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 621 646,68	0,00	1 675 136,00	1 675 136,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 721 646,68	0,00	1 757 211,00	1 757 211,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	821 646,68	0,00	1 871 265,00	1 871 265,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 030 978,00	2 030 978,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań				
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
2026	1,93%	0,40%	13,03%	13,55%	TAK
2027	1,66%	2,86%	10,75%	11,26%	TAK
2028	1,79%	3,00%	8,99%	9,51%	TAK
2029	1,06%	3,11%	5,91%	6,42%	TAK
2030	1,00%	3,03%	4,79%	5,31%	TAK
2031	1,39%	2,81%	4,24%	4,75%	TAK
2032	1,75%	2,66%	3,25%	3,76%	TAK
2033	1,50%	2,62%	2,55%	2,55%	TAK
2034	1,40%	2,61%	2,87%	2,87%	TAK
2035	1,31%	2,65%	2,83%	2,83%	TAK
2036	1,13%	2,75%	2,78%	2,78%	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:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
2026	1 899 720,00	1 899 720,00	1 770 772,62	136 000,00	136 000,00	93 500,00	841 000,00	841 000,00	417 252,62	
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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	
2026	3 791 236,00	3 791 236,00	558 916,00	32 181 453,00	1 151 735,00	31 029 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	2 920 240,00	520 240,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
		Wydatki zmniejszające dług x	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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						w tym:						
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych 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	
2026	789 566,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr II/00/26
z dnia 2026-02-26
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				51 033 893,53	32 181 453,00	2 920 240,00	12 000,00	0,00	27 064 248,00
1.a	- wydatki bieżące				2 175 605,00	1 151 735,00	520 240,00	12 000,00	0,00	1 424 240,00
1.b	- wydatki majątkowe				48 858 288,53	31 029 718,00	2 400 000,00	0,00	0,00	25 640 008,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 777 528,00	1 680 543,00	485 240,00	0,00	0,00	2 165 783,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 545 635,00	841 000,00	485 240,00	0,00	0,00	1 326 240,00
1.1.1.1	Bezpieczne pogranicze	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	326 150,00	281 000,00	0,00	0,00	0,00	281 000,00
1.1.1.2	Dotacja dla UM Wałbrzych na funkcjonowanie IPAW	Urząd Miasta w Lubawce	2018	2026	244 245,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.1.1.3	Rodzina to nasza siła	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2026	2027	975 240,00	490 000,00	485 240,00	0,00	0,00	975 240,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 231 893,00	839 543,00	0,00	0,00	0,00	839 543,00
1.1.2.1	Bezpieczne pogranicze	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	1 576 600,00	184 250,00	0,00	0,00	0,00	184 250,00
1.1.2.2	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie miasta Lubawka - Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie miasta Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	655 293,00	655 293,00	0,00	0,00	0,00	655 293,00
1.1.2.3	Opracowanie projektu planu ogólnego gminy dla obszaru Gminy Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				47 256 365,53	30 500 910,00	2 435 000,00	12 000,00	0,00	24 898 465,00
1.3.1	- wydatki bieżące				629 970,00	310 735,00	35 000,00	12 000,00	0,00	98 000,00
1.3.1.1	Audyt gminnych jednostek oświatowych - optymalizacja kosztów funkcjonowania gminnych jednostek oświatowych	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	61 500,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	61 500,00
1.3.1.2	Program Czyste Powietrze	Urząd Miasta w Lubawce	2022	2026	108 000,00	36 500,00	0,00	0,00	0,00	36 500,00
1.3.1.3	Świadczenie kompleksowych usług w zakresie kondycjonowania sieci energetycznej z gwarancją oszczędności na dystrybucji energii elektrycznej - oszczędność w zużyciu energii elektrycznej	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2028	105 000,00	35 000,00	35 000,00	12 000,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	355 470,00	177 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				46 626 395,53	30 190 175,00	2 400 000,00	0,00	0,00	24 800 465,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Budowa chodnika z przebudową zatoki autobusowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 369 w Miszkowicach	Urząd Miasta w Lubawce	2022	2026	120 663,00	9 072,00	0,00	0,00	0,00	9 072,00
1.3.2.2	Budowa dwóch budynków mieszkalnych przy ulicy Karkonoskiej w miejscowości Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2027	30 615 770,00	19 942 770,00	2 400 000,00	0,00	0,00	22 342 770,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2026	1 207 380,00	1 136 700,00	0,00	0,00	0,00	1 136 700,00
1.3.2.4	Modernizacja muru oporowego na działkach nr 164/27 i 164/28 przy ul. Sąddeckiej w Chelmku Śl.	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.5	Program Ciepłe Mieszkanie	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2026	2 141 500,00	1 072 618,00	0,00	0,00	0,00	1 072 618,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej na terenie Sołectwa Bukówka od drogi 369 do zapory	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	135 000,00	129 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa dróg lokalnych wraz z mostami na terenie Gminy Lubawka - sołectwo Chelmko Śląskie oraz miasto Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2026	3 743 406,00	3 622 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa i rozbudowa budynku mieszkalnego wraz z rozbórką zabudowań oraz wykonanie infrastruktury towarzyszącej przy ul. Sadeckiej 24 w Chelmku Śląskim	Urząd Miasta w Lubawce	2023	2026	4 198 210,00	1 132 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Remont elewacji i przebudowa części pomieszczeń zabytkowego budynku Ratusza w Lubawce z funkcją dostosowania dla osób niepełnosprawnych - Poprawa funkcjonalności i estetyki budynku ratusza w Lubawce	Urząd Miasta w Lubawce	2024	2026	3 984 646,53	2 718 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Odbudowa zniszczonej podczas powodzi infrastruktury kanalizacyjnej w Gminie Lubawka	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	172 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.11	Budowa oświetlenia drogi gminnej w miejscowości Błazkowa dz.nr 2,50/2,97	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	17 220,00	12 220,00	0,00	0,00	0,00	4 305,00
1.3.2.12	Odbudowa sieci kanalizacji deszczowej, sanitarnej i wodociągowej wraz z przyłączami w ul. Wojska Polskiego i Ciasnej w Lubawce - Odbudowa sieci kanalizacji deszczowej, sanitarnej i wodociągowej wraz z przyłączami w ul. Wojska Polskiego i Ciasnej w Lubawce	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	25 600,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budżet Obywatelski Gminy Lubawka- edycja 2025-Modernizacja publicznego placu zabaw w Chelmku Śląskim przy ul. Lubawskiej	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	120 000,00	101 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa chodnika przy ul. Karkonoskiej w Lubawce w pasie drogi wojewódzkiej nr 369	Urząd Miasta w Lubawce	2025	2026	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 16 564,63 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 16 564,63 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 317 597,37 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 240 812,37 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 76 785,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -27 608 430,10 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	83 609 788,53	-16 564,63	83 593 223,90
Dochody bieżące	64 845 556,53	-16 564,63	64 828 991,90
Dotacje bieżące	7 323 153,53	-16 564,63	7 306 588,90
Wydatki ogółem	110 884 056,63	+317 597,37	111 201 654,00
Wydatki bieżące	63 716 661,78	+240 812,37	63 957 474,15
Wynagrodzenia i pochodne	33 113 571,03	-7 497,68	33 106 073,35
Pozostałe wydatki bieżące	30 183 090,75	+248 310,05	30 431 400,80
Wydatki majątkowe	47 167 394,85	+76 785,00	47 244 179,85
Wynik budżetu	-27 274 268,10	-334 162,00	-27 608 430,10

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 334 162,00 zł i po zmianach wynoszą 28 397 996,43 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	28 063 834,43	+334 162,00	28 397 996,43
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	21 452 187,75	+37 062,00	21 489 249,75
Wolne środki	2 490 000,00	+297 100,00	2 787 100,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawka na lata 2026-2036 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)
2026	1,93%	13,03%	TAK	13,55%	TAK
2027	1,66%	10,75%	TAK	11,26%	TAK
2028	1,79%	8,99%	TAK	9,51%	TAK
2029	1,06%	5,91%	TAK	6,42%	TAK
2030	1,00%	4,79%	TAK	5,31%	TAK
2031	1,39%	4,24%	TAK	4,75%	TAK
2032	1,75%	3,25%	TAK	3,76%	TAK
2033	1,50%	2,55%	TAK	2,55%	TAK
2034	1,40%	2,87%	TAK	2,87%	TAK
2035	1,31%	2,83%	TAK	2,83%	TAK
2036	1,13%	2,78%	TAK	2,78%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lubawka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Lubawka
2. Budowa oświetlenia drogi gminnej w miejscowości Błażkowa dz.nr 2,50/2,97
3. Odbudowa sieci kanalizacji deszczowej, sanitarnej i wodociągowej wraz z przyłączami w ul.Wojska Polskiego i Ciasnej w Lubawce
4. Budżet Obywatelski Gminy Lubawka- edycja 2025-Modernizacja publicznego placu zabaw w Chełmsku Śląskim przy ul.Lubawskiej
5. Budowa chodnika przy ul.Karkonoskiej w Lubawce w pasie drogi wojewódzkiej nr 369

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa i rozbudowa budynku mieszkalnego wraz z rozbiórką zabudowań oraz wykonanie infrastruktury towarzyszącej przy ul. Sądeckiej 24 w Chełmsku Śląskim;
2. Remont elewacji i przebudowa części pomieszczeń zabytkowego budynku Ratusza w Lubawce z funkcją dostosowania dla osób niepełnosprawnych.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie projektu planu ogólnego gminy dla obszaru Gminy 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

Spox.
SKARBNIK GMINY
mgr Monika Stanek-Gamoń