

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Miasta Lubawa
Nr XXV/.../2025 z dnia 17.12.2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Lubawa na lata 2025-2045

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 grudnia 2025 r. dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Lubawa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 38 102,87 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 38 102,87 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 38 102,87 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 38 102,87 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	87 267 184,45	+38 102,87	87 305 287,32
Dochody bieżące	73 432 575,52	+38 102,87	73 470 678,39
Subwencja ogólna	147 187,00	+3 312,00	150 499,00
Dotacje bieżące	10 735 046,47	+34 790,87	10 769 837,34
Wydatki ogółem	93 484 198,91	+38 102,87	93 522 301,78
Wydatki bieżące	72 686 859,60	+38 102,87	72 724 962,47
Wynagrodzenia i pochodne	32 291 165,12	+12 151,28	32 303 316,40
Pozostałe wydatki bieżące	39 319 597,48	+25 951,59	39 345 549,07

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Lubawa:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 4 052 156,24 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2028-2045. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2025	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	4 052 156,24	0,00	4 052 156,24
2027	4 052 156,24	0,00	0,00	4 052 156,24
2028	4 052 156,24	0,00	171 217,40	3 880 938,84
2029	3 880 938,84	0,00	228 290,52	3 652 648,32
2030	3 652 648,32	0,00	228 290,52	3 424 357,80
2031	3 424 357,80	0,00	228 290,52	3 196 067,28
2032	3 196 067,28	0,00	228 290,52	2 967 776,76
2033	2 967 776,76	0,00	228 290,52	2 739 486,24
2034	2 739 486,24	0,00	228 290,52	2 511 195,72
2035	2 511 195,72	0,00	228 290,52	2 282 905,20
2036	2 282 905,20	0,00	228 290,52	2 054 614,68
2037	2 054 614,68	0,00	228 290,52	1 826 324,16
2038	1 826 324,16	0,00	228 290,52	1 598 033,64
2039	1 598 033,64	0,00	228 290,52	1 369 743,12
2040	1 369 743,12	0,00	228 290,52	1 141 452,60
2041	1 141 452,60	0,00	228 290,52	913 162,08
2042	913 162,08	0,00	228 290,52	684 871,56
2043	684 871,56	0,00	228 290,52	456 581,04
2044	456 581,04	0,00	228 290,52	228 290,52
2045	228 290,52	0,00	228 290,52	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów rozchody Miasta Lubawa zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2045. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Lubawa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	15 000,00	0,00	15 000,00
2026	1 730 000,00	0,00	1 730 000,00
2027	2 160 000,00	0,00	2 160 000,00
2028	2 350 000,00	171 217,40	2 521 217,40
2029	1 900 000,00	228 290,52	2 128 290,52

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2030	2 080 000,00	228 290,52	2 308 290,52
2031	1 110 000,00	228 290,52	1 338 290,52
2032	580 000,00	228 290,52	808 290,52
2033	580 000,00	228 290,52	808 290,52
2034	630 000,00	228 290,52	858 290,52
2035	700 000,00	228 290,52	928 290,52
2036	146 479,00	228 290,52	374 769,52
2037	0,00	228 290,52	228 290,52
2038	0,00	228 290,52	228 290,52
2039	0,00	228 290,52	228 290,52
2040	0,00	228 290,52	228 290,52
2041	0,00	228 290,52	228 290,52
2042	0,00	228 290,52	228 290,52
2043	0,00	228 290,52	228 290,52
2044	0,00	228 290,52	228 290,52
2045	0,00	228 290,52	228 290,52

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lubawa obejmuje również zmiany w Załączniku Nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie Miejskiego Planu Adaptacji do zmian klimatu dla miasta Lubawa - zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 88 601,67 zł, w tym w 2025 r. - 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 88 601,67 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego Załącznika Nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 500 053,43	+88 601,67	1 588 655,10

Źródło: opracowanie własne.

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.