

**UCHWAŁA NR XXIV/135/2025
RADY MIEJSKIEJ W LWÓWKU**

z dnia 18 grudnia 2025 r.

**zmieniająca: uchwałę nr X/61/2024 Rady Miejskiej w Lwówku z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Lwówek**

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2025 r., poz. 1153 z późn. zm.), w związku z art. 228 ust. 1, art. 230 ust. 6 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r., poz. 83), Rada Miejska w Lwówku uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale nr X/61/2024 Rady Miejskiej w Lwówku z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Lwówek, zmienionej uchwałą nr XIII/79/2025 z dnia 27 lutego 2025 r., uchwałą nr XIV/81/2025 z dnia 13 marca 2025 r., uchwałą nr XV/85/2025 z dnia 27 marca 2025 r., uchwałą nr XVI/94/2025 z dnia 24 kwietnia 2025 r., uchwałą nr XVII/96/2025 z dnia 27 maja 2025 r., uchwałą nr XVIII/102/2025 z dnia 5 czerwca 2025 r., uchwałą nr XIX/106/2025 z dnia 16 lipca 2025 r., uchwałą nr XX/110/2025 z dnia 21 sierpnia 2025 r., uchwałą nr XXI/115/2025 z dnia 2 października 2025 r., uchwałą nr XXII/122/2025 z dnia 30 października 2025 r. oraz uchwałą nr XXIII/130/2025 z dnia 27 listopada 2025 r., wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 do uchwały – „Wieloletnia Prognoza Finansowa”, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 do uchwały – „Wykaz przedsięwzięć do WPF”, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Lwówek.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Lwówku

Piotr Przewoźny

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXIV/135/2025 Rady Miejskiej w Lwówku z dnia 18 grudnia 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	91 615 382,12	71 853 016,96	24 750 803,80	294 569,55	10 690 485,65	12 358 540,22	23 758 617,74	13 611 905,00	19 762 365,16	1 179 725,87	18 578 463,17
2026	76 846 000,00	76 346 000,00	27 475 000,00	468 000,00	11 600 000,00	12 451 000,00	24 352 000,00	13 952 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2027	78 195 000,00	78 195 000,00	28 272 000,00	482 000,00	11 936 000,00	12 544 000,00	24 961 000,00	14 301 000,00	0,00	0,00	0,00
2028 ⁴⁾	80 093 000,00	80 093 000,00	29 092 000,00	496 000,00	12 282 000,00	12 638 000,00	25 585 000,00	14 659 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	82 001 000,00	82 001 000,00	29 907 000,00	510 000,00	12 626 000,00	12 733 000,00	26 225 000,00	15 025 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	83 914 000,00	83 914 000,00	30 714 000,00	524 000,00	12 967 000,00	12 828 000,00	26 881 000,00	15 401 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	85 920 000,00	85 920 000,00	31 573 992,00	538 672,00	13 330 076,00	12 924 210,00	27 553 050,00	15 786 025,00	0,00	0,00	0,00
2032	87 933 000,00	87 933 000,00	32 426 489,78	553 216,14	13 689 988,05	13 021 141,58	28 242 164,45	16 180 675,63	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	94 167 323,89	67 422 211,96	33 076 208,39	0,00	0,00	1 239 000,00	0,00	0,00	0,00	26 745 111,93	26 745 111,93	835 000,00
2026	75 096 000,00	68 871 000,00	33 903 000,00	0,00	0,00	1 033 000,00	0,00	0,00	0,00	6 225 000,00	6 225 000,00	0,00
2027	76 445 000,00	70 429 000,00	34 751 000,00	0,00	0,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	6 016 000,00	6 016 000,00	0,00
2028 ²	78 193 000,00	72 042 000,00	35 620 000,00	0,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	6 151 000,00	6 151 000,00	0,00
2029	79 901 000,00	73 711 000,00	36 297 000,00	0,00	0,00	657 000,00	0,00	0,00	0,00	6 190 000,00	6 190 000,00	0,00
2030	81 914 000,00	75 366 000,00	36 987 000,00	0,00	0,00	486 000,00	0,00	0,00	0,00	6 548 000,00	6 548 000,00	0,00
2031	83 920 000,00	71 460 000,00	37 690 000,00	0,00	0,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00	12 460 000,00	12 460 000,00	0,00
2032	85 933 000,00	67 659 000,00	38 406 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	18 274 000,00	18 274 000,00	0,00

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⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-2 551 941,77	0,00	11 419 635,77	9 167 694,00	2 068 007,11	483 934,66	483 934,66	1 768 007,11	0,00
2026	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	8 867 694,00	8 867 694,00	7 167 694,00	7 167 694,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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:						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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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	13 500 000,00	0,00	4 430 805,00	6 682 746,77
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 750 000,00	0,00	7 475 000,00	7 475 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	7 766 000,00	7 766 000,00
2028 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	8 051 000,00	8 051 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	8 290 000,00	8 290 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	8 548 000,00	8 548 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	14 460 000,00	14 460 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	20 274 000,00	20 274 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp.	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,94%	9,57%	12,44%	12,08%	TAK	TAK
2026	4,36%	14,01%	11,99%	11,64%	TAK	TAK
2027	4,03%	13,19%	11,99%	11,63%	TAK	TAK
2028 ²	3,96%	13,08%	11,76%	11,41%	TAK	TAK
2029	3,98%	12,92%	11,64%	11,28%	TAK	TAK
2030	3,50%	12,71%	11,54%	11,18%	TAK	TAK
2031	3,18%	20,25%	12,34%	11,98%	TAK	TAK
2032	2,78%	27,17%	13,68%	13,68%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	w tym: środki określone 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	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp.	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	3 469 268,61	3 469 268,61	2 818 992,55	9 173 154,38	9 173 154,38	8 821 296,23	3 491 388,61	3 491 388,61	2 818 992,55
2026	0,00	0,00	0,00	159 092,00	159 092,00	159 092,00	443 759,47	443 759,47	344 103,77
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	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						
	Wydatki 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:		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 związku 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 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	13 429 521,51	13 429 521,51	8 955 616,24	27 544 876,69	4 547 251,78	22 997 624,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	693 442,28	693 442,28	568 233,81	11 486 550,99	5 540 334,61	5 946 216,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 338 691,74	1 338 691,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	12 678,84	12 678,84	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^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 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 równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^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	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028 ²	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, 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.

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XXIV/135/2025 Rady Miejskiej w Lwówku z dnia 18 grudnia 2025 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
			od	do										
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				42 277 908,45	27 544 876,69	11 486 550,99	1 338 691,74	12 678,84	0,00	0,00	0,00	0,00	40 382 798,26
1.a	- wydatki bieżące				12 801 621,47	4 547 251,78	5 540 334,61	1 338 691,74	12 678,84	0,00	0,00	0,00	0,00	11 438 956,97
1.b	- wydatki majątkowe				29 476 286,98	22 997 624,91	5 946 216,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 943 841,29
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				17 668 702,20	16 347 041,12	1 137 201,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 484 242,87
1.1.1	- wydatki bieżące				4 111 263,41	3 491 388,61	443 759,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 935 148,08
1.1.1.1	Rozwój przedszkolaków z sześciu przedszkoli w Gminie Lwówek -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	1 492 674,20	1 242 794,00	73 764,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 316 558,87
1.1.1.2	Wielkopolskie telecentrum opieki -	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	326 800,00	221 200,00	105 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326 800,00
1.1.1.3	Rozwój edukacji w szkołach i przedszkolach z terenu gminy Lwówek -	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	2 291 789,21	2 027 394,61	264 394,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 291 789,21
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 557 438,79	12 855 652,51	693 442,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 549 094,79
1.1.2.1	Bdowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej wraz z kanalizacją deszczową i zbiornikami retencyjnymi w miejscowości Lwówek i Józefowo, Gmina Lwówek -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2025	7 384 702,94	7 384 702,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 384 702,94
1.1.2.2	Odbudowa i przebudowa stawu w Bródkach, gm. Lwówek -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	235 843,00	235 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235 843,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 383542P w msc Konin -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	3 851 439,00	3 843 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 843 095,00
1.1.2.4	Rozwój przedszkolaków z sześciu przedszkoli w Gminie Lwówek -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	450 661,82	223 811,80	226 850,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 661,82
1.1.2.5	Rozwój edukacji w szkołach i przedszkolach z terenu gminy Lwówek -	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	1 327 291,77	1 168 199,77	159 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 327 291,77
1.1.2.6	Poprawa bazy kulturalnej Gminy Lwówek poprzez remont świetlicy wiejskiej w Bródkach -	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	307 500,26	0,00	307 500,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	307 500,26
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	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	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	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				24 609 206,25	11 197 835,57	10 349 349,24	1 338 691,74	12 678,84	0,00	0,00	0,00	0,00	22 898 555,39
1.3.1	- wydatki bieżące				8 690 358,06	1 055 863,17	5 096 575,14	1 338 691,74	12 678,84	0,00	0,00	0,00	0,00	7 503 808,89
1.3.1.1	Świadczenie usług dostępu do internetu dla gminnych jednostek organizacyjnych na lata 2023-2023 -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2026	100 072,80	33 357,60	8 339,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 697,00
1.3.1.2	Łącze światłowodowe -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2025	17 092,08	3 560,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 560,85
1.3.1.3	Wykonywanie usług dowozu i odwozu dzieci i młodzieży do szkół i placówek oświatowych w Gminie Lwówek w roku szkolnym 2023/2024 oraz 2024/2025 -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2025	1 106 901,28	317 587,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317 587,98
1.3.1.4	Udostępnienie części urządzeń oświetleniowych w ramach zadania - modernizacja oświetlenia drogowego na terenie gminy Lwówek -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2028	63 394,20	12 678,84	12 678,84	12 678,84	12 678,84	0,00	0,00	0,00	0,00	50 715,36
1.3.1.5	Bieżąca konserwacja dróg gminnych z terenu Gminy Lwówek polegająca na równaniu – profilowaniu mechanicznym wraz z zagęszczeniem poprzez wałowanie walcem na lata 2024-2025 -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	480 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.1.6	Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Lwówek -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	116 850,00	0,00	93 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 480,00
1.3.1.7	Sporządzenie planu miejscowego i sporządzenie zmian miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	63 875,00	15 075,00	19 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 595,00
1.3.1.8	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	90 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.9	Wykonywanie usług przewozu autobusami dzieci i młodzieży do szkół i placówek oświatowych w Gminie Lwówek w roku szkolnym 2025/2026 oraz 2026/2027 -	Urząd Miasta i Gminy	2025	2027	1 124 100,00	224 820,00	562 050,00	337 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 124 100,00
1.3.1.10	Ubezpieczenie majątku Gminy Lwówek	Urząd Miasta i Gminy	2025	2027	416 348,70	138 782,90	138 782,90	138 782,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416 348,70

	i jednostek podległych na lata 2025-2027 -													
1.3.1.11	Zakup energii elektrycznej dla Gminy Lwówek oraz jednostek podległych -	Urząd Miasta i Gminy	2025	2027	1 700 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
1.3.1.12	Usługa konserwacji oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie Gminy Lwówek na rok 2026 -	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	125 800,00	0,00	125 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 800,00
1.3.1.13	Wykonywanie usług odbioru i transportu odpadów komunalnych i przekazywanie do zagospodarowania do instalacji odzysku i unieszkodliwiania odpadów w roku 2026 -	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	3 285 924,00	0,00	3 285 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 285 924,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 918 848,19	10 141 972,40	5 252 774,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 394 746,50
1.3.2.1	Prace renowacyjne i konserwacyjne oraz zabezpieczenie p.poż. kościoła p.w. św. Andrzeja Apostoła w Brodach -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.2.2	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Koninie, Gm. Lwówek -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	6 226 470,00	5 919 646,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 919 646,50
1.3.2.3	Przebudowa ulicy Modrakowej w Lwówku -	Urząd Miasta i Gminy	2023	2025	2 245 478,19	2 152 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 152 200,00
1.3.2.4	Budowa budynku gospodarczo - magazynowego przy stadionie w Lwówku -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	364 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2.5	Modernizacja zegara miejskiego na Rynku w Lwówku -	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	111 000,00	0,00	111 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 000,00
1.3.2.6	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje boisko ORLIK-2012" wraz z budową kortu tenisowego przy ul. Gimnazjalnej w Lwówku -	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	1 941 900,00	1 000 125,90	941 774,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 941 900,00
1.3.2.7	Przebudowa z rozbudową ulicy Magazynowej w Lwówku -	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	4 520 000,00	320 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 520 000,00

Uzasadnienie
do Uchwały nr XXIV/135/2025 Rady Miejskiej w Lwówku
z dnia 18 grudnia 2025 r.

Wieloletnią prognozę finansową sporządzono w oparciu o te same założenia jakie wzięto pod uwagę przy jej uchwalaniu w dniu 19 grudnia 2024 roku.

Zgodnie z przepisem art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

W prognozie dokonano zmian kwot w roku 2025 w związku z planowaną zmianą budżetu, co zgodnie z przyjętymi założeniami do prognozy opisanymi w objaśnieniach przyjętych wartości ma swoje odzwierciedlenie w latach kolejnych prognozy.

Wprowadza się zmiany w przedsięwzięciach:

ZADANIA MAJĄTKOWE UE:

1. Dodajemy przedsięwzięcie pn. „Poprawa bazy kulturalnej Gminy Lwówek poprzez remont świetlicy wiejskiej w Bródkach”. Limit ogółem 307.500,26. Rok 2025 - kwota 0,00; rok 2026 kwota 307.500,26.

2. W zadaniu pn. Rozwój przedszkolaków z sześciu przedszkoli w Gminie Lwówek. Zwiększamy limit wydatków w majątkowych o kwotę 226.850,02. Po zmianie limit ogółem 450.661,82. Limit roku 2025 – kwota 223.811,80; Limit roku 2026 – kwota 226.850,02

3. Zwiększenie w zadaniu majątkowym pn. Rozwój edukacji w szkołach i przedszkolach z terenu gminy Lwówek. Zwiększamy limit zadania majątkowego o kwotę 159.092,00. – dot. roku 2026. Po zmianie limit ogółem w zadaniu tym wynosi 1.327.291,77. Limit roku 2025 - kwota 1.168.199,77 oraz Limit roku 2026 - kwota 159.092,00.

ZADANIA MAJĄTKOWE WŁASNE:

1. Dodajemy przedsięwzięcie pn. Modernizacja kompleksu sportowego „Moje boisko ORLIK-2012” wraz z budową kortu tenisowego przy ul. Gimnazjalnej w Lwówku. Limit ogółem 1.941.900,00. Rok 2025 kwota 1.000.125,90; Rok 2026 – kwota 941.774,10.

2. Dodajemy przedsięwzięcie pn. „Przebudowa z rozbudową ulicy Magazynowej w Lwówku” Limit ogółem 4.520.000,00 Rok 2025 – kwota 320.000,00; rok 2026 – kwota 4.200.000,00. Zadanie inwestycyjne własne.

ZADANIA BIEŻĄCE UE:

1. Umniejszenie w przedsięwzięciu bieżącym pn. Rozwój przedszkolaków z sześciu przedszkoli w Gminie Lwówek. Umniejszenie limitu z zadań bieżących do majątkowych - dot. roku 2026 – kwota 226.850,02. Po zmianie limit w zadaniu bieżącym ogółem 1.492.674,20. Limit roku 2025 – kwota 1.242.794,00 oraz limit roku 2026 – kwota 73.764,87.

2. Umniejszenie w przedsięwzięciu bieżącym pn. Rozwój edukacji w szkołach i przedszkolach z terenu gminy Lwówek. Przeniesienie limitu z zadań bieżących do majątkowych – dot. roku 2026. – kwota 159.092,00. Po zmianie limit w zadaniu bieżącym ogółem 2.291.789,21. Limit roku 2025 – kwota 2.027.394,61 oraz limit roku 2026 – kwota 264.394,60.

ZADANIE BIEŻĄCE WŁASNE:

1. Zmiana w przedsięwzięciu: „Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Lwówek” Kwotę z roku 2025 w wysokości 93.480,00 przenosimy na rok 2026. Zatem limit roku 2025 kwota 0,00 a limit roku 2026 – kwota 93.480,00.

2. Zmiana w przedsięwzięciu pn. „Sporządzenie planu miejscowego i sporządzenie zmian w miejscowych planach zagospodarowania przestrzennego” z roku 2025 umniejszamy kwotę 19.520,00. Po zmianie limit roku 2025 kwota 15.075,00. Limit roku 2026 – kwota 19.520,00.

3.Dodajemy przedsięwzięcie pn. „Usługa konserwacji oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie Gminy Lwówek na rok 2026”. Limit ogółem 125.800,00. W tym limit 2025 - kwota 0,00; Limit 2026 – kwota 125.800,00.

4.Dodajemy przedsięwzięcie pn. „Wykonywanie usług odbioru i transportu odpadów komunalnych i przekazywanie do zagospodarowania do instalacji odzysku i unieszkodliwiania odpadów w roku 2026”. Limit ogółem 3.285.924,00, w tym: Limit roku 2025 – kwota 0,00; Limit roku 2026 – kwota 3.285.924,00.

W związku ze zmianą budżetu uchwałą Rady Miejskiej, dokonanie zmian wieloletniej prognozy finansowej w celu dostosowania wielkości w niej ujętych jest uzasadnione.

Burmistrz Miasta i Gminy
Lwówek

Piotr Długosz