

Projekt

z dnia 22 lipca 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W LIDZBARKU WARMIŃSKIM**

z dnia 23 lipca 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lidzbark Warmiński na lata 2025-2035.

Na podstawie art. 229, 230, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756 i 1907 oraz z 2025 r. poz. 39) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr X/82/2024 Rady Miejskiej w Lidzbarku Warmińskim z dnia 18.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lidzbark Warmiński na lata 2025-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Lidzbark Warmiński na lata 2025-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Miasta Lidzbark Warmiński, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lidzbark Warmiński.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Jacek Wiśniowski

Sporządził:

22-07-2025

Referat Finansów

Teresa Targomska

22-07-2025

radca prawny

Karol Księżycki

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 ... Rady Miejskiej w Lidzbarku Warmińskim z dnia 23.07.2025 r.

Wyszczególnienie	Lp	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:										w tym:	
				z tego:								z tego:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
				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 x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:						
				1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1				
Wykonanie 2018		83 342 520,76	65 571 558,21	13 560 521,00	307 606,52	11 825 210,00	19 481 745,71	19 549 849,66	9 140 428,03	17 770 962,55	827 573,90		16 943 388,65		
Wykonanie 2019		79 089 553,43	69 797 651,48	15 096 844,00	301 733,15	13 024 078,00	22 325 128,62	19 049 867,71	8 925 142,18	9 291 901,95	1 949 114,32		7 342 787,63		
Wykonanie 2020		95 933 360,77	75 559 431,59	14 870 230,00	572 897,42	12 141 244,00	26 694 823,75	21 280 236,42	9 875 008,79	20 373 929,18	1 606 136,93		17 903 207,49		
Wykonanie 2021		96 500 935,92	81 334 197,84	16 049 227,00	558 303,96	16 068 460,00	25 532 054,28	23 126 152,60	10 085 245,27	15 166 738,08	2 131 393,75		11 705 651,40		
Wykonanie 2022		96 803 157,22	81 903 821,06	16 819 426,57	601 440,71	14 225 607,00	23 203 662,89	27 053 683,79	11 146 184,65	14 899 336,16	2 244 958,92		11 828 098,93		
Wykonanie 2023		102 562 773,32	76 655 417,50	12 601 156,00	892 817,00	22 036 325,60	12 667 830,42	28 457 288,48	12 481 987,32	25 907 355,82	3 967 551,65		21 678 778,51		
Plan 3 kw. 2024		110 944 086,07	88 602 625,56	17 247 635,00	999 987,00	23 551 885,00	14 179 138,35	32 624 180,21	12 600 000,00	22 341 460,51	5 062 303,81		16 559 992,97		
Wykonanie 2024		102 822 835,10	90 444 048,11	19 205 308,00	999 987,00	23 697 160,00	14 756 371,10	31 785 222,01	12 650 252,55	12 378 786,99	2 255 139,08		9 293 131,28		
2025		120 412 367,87	99 578 254,07	48 476 972,34	423 600,46	6 228 928,24	11 895 946,26	32 552 806,77	12 860 000,00	20 834 113,80	3 357 302,60		16 994 223,21		
2026		127 004 491,26	100 290 991,40	50 173 666,00	438 426,00	6 196 580,00	10 459 279,00	33 023 040,40	13 510 100,00	26 713 499,86	5 787 500,00		20 925 999,86		
2027		116 023 906,98	102 865 413,32	51 729 050,00	452 017,00	6 388 674,00	10 783 517,00	33 512 155,32	13 722 713,00	13 158 493,66	2 962 500,00		10 195 993,66		
2028		108 374 903,00	105 412 403,00	53 177 463,00	464 673,00	6 567 557,00	11 085 455,00	34 117 255,00	14 106 949,00	2 962 500,00	2 962 500,00		0,00		
2029		111 326 451,00	108 363 951,00	54 666 432,00	477 684,00	6 751 449,00	11 395 848,00	35 072 538,00	14 501 944,00	2 962 500,00	2 962 500,00		0,00		
2030		111 073 049,00	111 073 049,00	56 033 093,00	489 626,00	6 920 235,00	11 680 744,00	35 949 351,00	14 864 493,00	0,00	0,00		0,00		
2031		113 849 876,00	113 849 876,00	57 433 920,00	501 867,00	7 093 241,00	11 972 763,00	36 848 085,00	15 236 105,00	0,00	0,00		0,00		

2032	116 696 123,00	116 696 123,00	58 869 768,00	514 414,00	7 270 572,00	12 272 082,00	37 769 287,00	15 617 008,00	0,00	0,00	0,00
2033	119 613 525,00	119 613 525,00	60 341 512,00	527 274,00	7 452 336,00	12 578 884,00	38 713 519,00	16 007 433,00	0,00	0,00	0,00
2034	122 603 863,00	122 603 863,00	61 850 050,00	540 456,00	7 638 644,00	12 893 356,00	39 681 357,00	16 407 619,00	0,00	0,00	0,00
2035	125 668 959,00	125 668 959,00	63 396 301,00	553 967,00	7 823 610,00	13 215 690,00	40 673 391,00	16 817 809,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie planowym, 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.

		z tego:										w tym:	
Wyszczególnienie	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:			Wydatki majątkowe x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.2		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, w	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x		Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	
Wykonanie 2018	86 642 170,25	62 290 591,30	21 185 484,91	0,00	0,00	534 934,90	0,00	0,00	0,00	24 351 578,95	32 244 864,00	978 605,53	
Wykonanie 2019	81 243 761,44	67 071 757,27	22 371 701,96	0,00	0,00	611 879,54	0,00	0,00	0,00	14 172 004,17	6 188 689,82	186 610,00	
Wykonanie 2020	97 102 490,48	73 193 823,42	23 401 888,60	0,00	0,00	453 416,72	0,00	0,00	0,00	23 908 667,06	23 908 667,06	380 231,17	
Wykonanie 2021	92 840 079,13	73 579 958,56	24 651 723,30	0,00	0,00	384 746,65	0,00	0,00	0,00	19 260 120,57	19 260 120,57	236 845,00	
Wykonanie 2022	98 260 347,59	77 176 929,43	26 591 247,35	0,00	0,00	1 763 836,37	0,00	0,00	0,00	21 083 418,16	21 083 418,16	196 535,00	
Wykonanie 2023	107 252 666,03	74 985 897,57	29 980 329,44	0,00	0,00	2 387 846,17	0,00	0,00	0,00	32 266 768,46	32 194 268,46	61 350,00	
Plan 3 kw. 2024	111 823 650,98	91 728 917,87	37 597 412,94	120 000,00	0,00	2 435 800,00	0,00	0,00	0,00	20 094 733,11	20 054 733,11	1 750 104,00	
Wykonanie 2024	97 718 223,69	85 634 698,84	36 351 031,20	0,00	0,00	2 217 412,40	0,00	0,00	0,00	12 083 524,85	12 043 524,85	296 551,90	
2025	121 230 186,10	97 929 619,29	42 045 568,99	120 000,00	0,00	2 318 000,00	227 100,00	0,00	0,00	23 300 566,81	23 040 566,81	1 459 542,00	
2026	122 969 088,26	97 609 437,40	42 698 987,00	120 000,00	0,00	1 752 222,00	165 994,00	0,00	0,00	25 359 650,86	25 359 650,86	0,00	
2027	111 977 479,98	100 321 899,32	44 545 718,00	120 000,00	0,00	1 461 594,00	53 561,00	0,00	0,00	11 655 580,66	11 655 580,66	0,00	
2028	104 376 869,00	102 873 825,00	46 316 410,00	120 000,00	0,00	1 220 231,00	9 835,00	0,00	0,00	1 503 044,00	1 503 044,00	0,00	
2029	107 426 451,00	105 294 773,00	47 555 374,00	120 000,00	0,00	1 021 785,00	0,00	0,00	0,00	2 131 678,00	2 131 678,00	0,00	
2030	107 773 049,00	107 765 356,00	48 791 814,00	120 000,00	0,00	840 988,00	0,00	0,00	0,00	7 693,00	7 693,00	0,00	
2031	110 308 560,00	110 253 040,00	50 023 807,00	120 000,00	0,00	646 365,00	0,00	0,00	0,00	55 520,00	55 520,00	0,00	
2032	114 896 123,00	112 754 563,00	51 224 378,00	120 000,00	0,00	460 745,00	0,00	0,00	0,00	2 141 560,00	2 141 560,00	0,00	
2033	118 113 525,00	115 326 433,00	52 440 957,00	120 000,00	0,00	292 300,00	0,00	0,00	0,00	2 787 092,00	2 787 092,00	0,00	
2034	121 603 863,00	117 966 549,00	53 660 209,00	120 000,00	0,00	151 335,00	0,00	0,00	0,00	3 637 314,00	3 637 314,00	0,00	
2035	124 668 959,00	120 694 994,00	54 894 394,00	120 000,00	0,00	44 720,00	0,00	0,00	0,00	3 973 965,00	3 973 965,00	0,00	

Z tego:													
Wyszczególnienie	Lp	3	w tym:		4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		w tym:	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
			3.1				4.1.1			4.2.1			
Wykonanie 2018		-3 299 649,49	0,00	6 198 696,18	5 950 000,00	3 053 868,19	0,00	0,00	245 981,30	245 981,30			
Wykonanie 2019		-2 154 208,01	0,00	5 725 397,76	5 000 000,00	1 432 033,32	0,00	0,00	722 174,89	722 174,89			
Wykonanie 2020		-1 169 129,71	0,00	10 897 893,58	10 000 000,00	274 811,96	0,00	0,00	894 317,75	894 317,75			
Wykonanie 2021		3 660 856,79	3 592 072,00	6 701 010,77	0,00	0,00	0,00	1 960 477,07	4 737 114,80	0,00			
Wykonanie 2022		-1 457 190,37	0,00	13 774 451,91	7 000 000,00	1 457 190,37	2 697 146,64	0,00	4 073 542,85	0,00			
Wykonanie 2023		-4 689 892,71	0,00	14 007 185,96	5 000 000,00	2 500 000,00	1 602 360,44	1 602 360,44	7 401 338,44	587 532,27			
Plan 3 kw. 2024		-879 564,91	0,00	5 149 994,91	0,00	0,00	0,00	1 510 275,75	3 636 436,16	879 564,91			
Wykonanie 2024		5 104 611,41	3 892 072,00	5 152 883,82	0,00	0,00	0,00	1 510 275,75	3 636 436,16	0,00			
2025		-817 818,23	0,00	19 409 312,23	13 041 316,00	0,00	0,00	2 049 352,04	4 316 071,19	817 818,23			
2026		4 035 403,00	4 035 403,00	2 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027		4 046 427,00	4 046 427,00	2 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028		3 998 034,00	3 998 034,00	1 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029		3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030		3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031		3 541 316,00	3 541 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032		1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033		1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035		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 wymiara określania w 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	5.1	z tego:					
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:			Rozchody budżetu x	w tym:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty 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			
Wykonanie 2018	2 714,88	0,00	0,00	0,00	2 176 872,00	2 176 872,00	2 176 872,00	2 176 872,00	0,00			
Wykonanie 2019	3 223,07	0,00	0,00	0,00	2 676 872,00	2 676 872,00	2 676 872,00	2 676 872,00	0,00			
Wykonanie 2020	3 575,83	0,00	0,00	0,00	3 031 172,00	3 031 172,00	2 031 172,00	2 031 172,00	0,00			
Wykonanie 2021	3 418,90	0,00	0,00	0,00	3 592 072,00	3 592 072,00	1 892 072,00	1 892 072,00	0,00			
Wykonanie 2022	3 762,42	0,00	0,00	0,00	3 592 072,00	3 592 072,00	1 892 072,00	1 892 072,00	0,00			
Wykonanie 2023	3 487,08	0,00	0,00	0,00	3 892 072,00	3 892 072,00	1 892 072,00	1 892 072,00	0,00			
Plan 3 kw. 2024	3 283,00	0,00	0,00	0,00	4 270 430,00	3 892 072,00	1 892 072,00	1 892 072,00	0,00			
Wykonanie 2024	6 171,91	0,00	0,00	0,00	3 892 072,00	3 892 072,00	1 892 072,00	1 892 072,00	0,00			
2025	2 573,00	0,00	0,00	0,00	18 591 494,00	14 933 388,00	12 933 388,00	1 892 072,00	0,00			
2026	2 573,00	0,00	0,00	0,00	4 037 976,00	4 037 976,00	2 481 576,00	2 481 576,00	0,00			
2027	2 573,00	0,00	0,00	0,00	4 049 000,00	4 049 000,00	1 191 142,00	1 191 142,00	0,00			
2028	1 966,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	405 574,00	405 574,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 541 316,00	3 541 316,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										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:														
	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 *	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3											
Wykonanie 2018	x	x	x	x					0,00	0,00		23 696 696,00	0,00	3 280 966,91	3 526 948,21
Wykonanie 2019	x	x	x	x					0,00	0,00		26 019 824,00	0,00	2 725 894,21	3 448 068,90
Wykonanie 2020	x	x	x	x					0,00	0,00		32 988 652,00	0,00	2 365 608,17	3 259 925,92
Wykonanie 2021	x	x	x	x					0,00	0,00		29 396 580,00	0,00	7 754 239,28	14 451 831,15
Wykonanie 2022	x	x	x	x					0,00	0,00		32 804 508,00	0,00	4 726 891,63	11 501 343,54
Wykonanie 2023	x	x	x	x					0,00	0,00		33 912 436,00	0,00	1 669 519,93	10 676 705,89
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x					0,00	378 358,00		30 020 364,00	0,00	-3 126 292,31	2 023 702,60
Wykonanie 2024	x	x	x	x					0,00	0,00		30 020 364,00	0,00	4 809 349,27	9 962 233,09
2025	11 041 316,00	11 041 316,00	0,00	0,00					0,00	3 658 106,00		28 128 292,00	0,00	1 648 634,78	8 016 631,01
2026	x	x	x	x					0,00	0,00		24 090 316,00	0,00	2 681 554,00	2 684 127,00
2027	x	x	x	x					0,00	0,00		20 041 316,00	0,00	2 543 514,00	2 546 087,00
2028	x	x	x	x					0,00	0,00		16 041 316,00	0,00	2 538 578,00	2 540 544,00
2029	x	x	x	x					0,00	0,00		12 141 316,00	0,00	3 069 178,00	3 069 178,00
2030	x	x	x	x					0,00	0,00		8 841 316,00	0,00	3 307 693,00	3 307 693,00
2031	x	x	x	x					0,00	0,00		5 300 000,00	0,00	3 596 836,00	3 596 836,00
2032	x	x	x	x					0,00	0,00		3 500 000,00	0,00	3 941 560,00	3 941 560,00
2033	x	x	x	x					0,00	0,00		2 000 000,00	0,00	4 287 092,00	4 287 092,00
2034	x	x	x	x					0,00	0,00		1 000 000,00	0,00	4 637 314,00	4 637 314,00
2035	x	x	x	x					0,00	0,00		0,00	0,00	4 973 965,00	4 973 965,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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
Wykonanie 2018	0,00%	12,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	11,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	8,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	18,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	15,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	12,62%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	5,89%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	11,61%	x	x	x	x
2025	4,67%	5,13%	12,03%	12,85%	TAK	TAK
2026	3,50%	4,94%	11,02%	11,84%	TAK	TAK
2027	4,63%	4,35%	10,11%	10,92%	TAK	TAK
2028	5,09%	3,98%	9,49%	10,31%	TAK	TAK
2029	5,08%	4,22%	7,42%	8,24%	TAK	TAK
2030	4,29%	4,17%	5,88%	6,69%	TAK	TAK
2031	4,23%	4,17%	4,67%	5,49%	TAK	TAK
2032	2,28%	4,22%	4,42%	4,42%	TAK	TAK
2033	1,79%	4,28%	4,29%	4,29%	TAK	TAK
2034	1,16%	4,36%	4,20%	4,20%	TAK	TAK
2035	1,04%	4,46%	4,20%	4,20%	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											
Wyszczególnienie	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 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy ^x	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 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		środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	
											w tym:
Lo	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
Wykonanie 2018	330 592,50	330 592,50	16 262 236,24	16 262 236,24	16 262 236,24	1 314 864,84	1 314 864,84	1 078 887,59			
Wykonanie 2019	348 183,55	348 183,55	5 134 026,92	5 134 026,92	5 134 026,92	456 343,60	456 343,60	350 073,55			
Wykonanie 2020	1 377 802,29	1 377 802,29	9 442 159,79	9 442 159,79	9 442 159,79	1 177 899,91	1 177 899,91	987 443,71			
Wykonanie 2021	686 626,50	686 626,50	10 315 081,93	10 315 081,93	10 169 953,70	732 308,83	732 308,83	618 161,63			
Wykonanie 2022	1 247 080,09	1 247 080,09	11 275 979,13	11 275 979,13	11 055 157,14	1 329 489,80	1 329 489,80	1 255 526,76			
Wykonanie 2023	0,00	0,00	10 143 484,57	10 143 484,57	10 086 275,10	49 200,30	49 200,30	41 666,32			
Plan 3 kw. 2024	29 704,00	29 704,00	919 538,59	919 538,59	917 548,44	38 868,00	38 868,00	29 704,00			
Wykonanie 2024	500 000,00	500 000,00	434 949,27	434 949,27	389 609,12	1 909,77	1 909,77	1 803,68			
2025	287 446,88	287 446,88	2 488 286,66	2 488 286,66	2 406 983,83	821 555,09	821 555,09	728 620,90			
2026	0,00	0,00	6 189 767,38	6 189 767,38	6 189 767,38	100 000,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	5 435 000,00	5 435 000,00	5 435 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	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			
2035	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 przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do 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					
Łp	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	
Wykonanie 2018	20 895 425,20	20 895 425,20	16 399 215,40	191 361,40	0,00	191 361,40	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	6 188 689,82	6 188 689,82	2 120 330,12	15 048 659,00	179 259,00	14 869 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	15 509 769,64	15 509 769,64	9 292 988,50	14 578 219,53	767 988,15	13 810 231,38	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	15 575 565,06	15 575 565,06	10 634 858,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	15 183 797,71	15 183 797,71	10 649 749,16	23 487 596,93	855 852,91	22 631 744,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	15 938 458,63	15 938 458,63	9 923 444,58	35 395 534,29	78 233,65	35 317 300,64	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	966 190,00	966 190,00	739 589,32	18 562 929,23	309 806,12	18 253 123,11	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	13 776,00	13 776,00	8 736,24	18 562 929,23	309 806,12	18 253 123,11	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 582 022,35	3 582 022,35	2 609 895,59	20 950 426,59	1 674 557,33	19 275 869,26	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	8 589 615,38	754 534,68	754 534,68	25 840 088,37	1 159 390,12	24 680 698,25	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	7 340 000,00	0,00	0,00	11 208 713,78	607 720,12	10 600 993,66	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,12	0,12	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
Wyszczególnienie	Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:							10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x			spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						w tym:	
															w tym:	
															w tym:	
											wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
													dokonywana w formie wydatku bieżącego x			
				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				
Wykonanie 2018		2 176 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2019		2 676 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2020		3 031 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2021		3 592 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2022		3 592 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2023		3 892 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2024		3 892 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
Wykonanie 2024		3 892 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2025		14 933 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026		2 437 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2027		1 349 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2028		1 500 000,00	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		1 500 000,00	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		1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2033		1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2034		1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2035		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 pominięte 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 automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 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 pojęczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pojęczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zasągnięto oraz, planuje się osiągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych pojęczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

BURMISTRZ

Jacek Wiśniowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Miejskiej w Lidzbarku Warmińskim z dnia 23.07.2025 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				85 090 823,30	20 950 426,59	25 840 088,37	11 208 713,78	0,12	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 512 165,89	1 674 557,33	1 159 390,12	607 720,12	0,12	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				61 578 457,41	19 275 869,26	24 680 698,25	10 600 993,66	0,00	0,00
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:				20 457 488,59	4 403 577,44	8 689 615,38	7 340 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				923 464,86	821 555,09	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	POPRAWA CYBERBEZPIECZEŃSTWA W GMINIE MIEJSKIEJ IIDZBARK WARMIŃSKI - POPRAWA CYBERBEZPIECZEŃSTWA W GMINIE MIEJSKIEJ IIDZBARK WARMIŃSKI	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2024	2025	152 766,00	152 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	EDUKACJA NAJWYŻSZYCH LOTÓW W GMINIE MIEJSKIEJ IIDZBARK WARMIŃSKI - POPRAWA JAKOŚCI KSZTAŁCENIA, PODNOSZENIE KOMPETENCJI NAUCZYCIELI	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2024	2026	769 198,86	667 289,09	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Przebudowa pomieszczeń w szkole podstawowej nr 1 w Lidzbarku Warmińskim na potrzeby adaptacji Publicznego Złobka Miejskiego w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029. - Przebudowa pomieszczeń w szkole podstawowej nr 1 w Lidzbarku Warmińskim na potrzeby adaptacji Publicznego Złobka Miejskiego w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029.	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2024	2028	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				19 534 023,73	3 582 022,35	8 589 615,38	7 340 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kłaster energii dla miasta Lidzbark Warmiński	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2023	2025	162 210,00	153 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	POPRAWA CYBERBEZPIECZEŃSTWA W GMINIE MIEJSKIEJ IIDZBARK WARMIŃSKI - POPRAWA CYBERBEZPIECZEŃSTWA W GMINIE MIEJSKIEJ IIDZBARK WARMIŃSKI	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2024	2025	959 467,65	945 691,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa pomieszczeń w szkole podstawowej nr 1 w Lidzbarku Warmińskim na potrzeby adaptacji Publicznego Złobka Miejskiego w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029. - Przebudowa pomieszczeń w szkole podstawowej nr 1 w Lidzbarku Warmińskim na potrzeby adaptacji Publicznego Złobka Miejskiego w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029.	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2024	2026	3 232 346,08	2 072 730,70	1 159 615,38	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej NR 1 – etap I - Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej NR 1 – etap I	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2024	2027	15 180 000,00	410 000,00	7 430 000,00	7 340 000,00	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				44 633 134,71	16 546 849,15	17 150 472,99	3 668 713,78	0,12	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 588 701,03	953 002,24	1 059 390,12	607 720,12	0,12	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	57 778 130,21
1.a	0,00	3 411 409,69
1.b	0,00	54 366 720,52
1.1	0,00	20 212 094,17
1.1.1	0,00	891 297,09
1.1.1.1	0,00	122 508,00
1.1.1.2	0,00	767 289,09
1.1.1.3	0,00	1 500,00
1.1.2	0,00	19 320 797,06
1.1.2.1	0,00	153 600,00
1.1.2.2	0,00	754 851,00
1.1.2.3	0,00	3 232 346,08
1.1.2.4	0,00	15 180 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	37 566 036,04
1.3.1	0,00	2 520 112,60

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.1	Usługa telekomunikacyjna - internet Pawilon Zdrowia	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2023	2025	1 476,00	430,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Kompleksowa obsługa bankowa budżetu Gminy Miejskiej Lidzbark Warmiński oraz jednostek organizacyjnych - Kompleksowa obsługa bankowa budżetu Gminy Miejskiej Lidzbark Warmiński oraz jednostek organizacyjnych	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2023	2028	0,60	0,12	0,12	0,12	0,12	0,00
1.3.1.3	Odszkodowanie za bezumowne korzystanie z majątku spółki Energia Oświecenie Sp. z o.o. - Odszkodowanie za bezumowne korzystanie z majątku spółki Energia Oświecenie Sp. z o.o.	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2024	2027	82 000,00	20 500,00	20 500,00	20 500,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Sporządzenie planu ogólnego Gminy Miejskiej Lidzbark Warmiński	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2024	2025	151 290,00	151 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Przygotowanie i przeprowadzenie postępowań o udzielenie zamówień publicznych na zakup energii elektrycznej - Przygotowanie i przeprowadzenie postępowań o udzielenie zamówień publicznych na zakup energii elektrycznej	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2024	2026	24 600,00	12 300,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Uгода z firmą Termy Warmiński Sp. z o.o. w Lidzbarku Warmińskim dotycząca kosztów zwrotu podatku od nieruchomości za lata 2018-2021 - Uгода z firmą Termy Warmiński Sp. z o.o. w Lidzbarku Warmińskim dotycząca kosztów zwrotu podatku od nieruchomości za lata 2018-2021	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2024	2025	141 128,43	94 085,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Wynajem sztucznego lodowiska mobilnego - Wynajem sztucznego lodowiska mobilnego	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2024	2025	155 226,00	155 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Świadczenie usług żywienia na potrzeby Szkoły Podstawowej Nr 1 z oddziałem przedszkolnym, Szkoły Podstawowej Nr 3, Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Lidzbarku Warmińskim - Świadczenie usług żywienia na potrzeby Szkoły Podstawowej Nr 1 z oddziałem przedszkolnym, Szkoły Podstawowej Nr 3, Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Lidzbarku Warmińskim	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W LIDZBARKU WARMIŃSKIM	2025	2027	1 982 480,00	404 020,00	991 240,00	587 220,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opracowanie zmian Miejsowego planu zagospodarowania przestrzennego Miasta Lidzbark Warmiński	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2025	2026	50 500,00	15 150,00	35 350,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				42 044 433,68	15 693 846,91	16 091 082,87	3 260 993,66	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenach inwestycyjnych przy ul. Astronomów w Lidzbarku Warmińskim, w formule ZIW.	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2022	2025	10 607 705,51	5 022 411,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja infrastruktury drogowej poprzez przebudowę ulicy Polnej oraz Kolejowej w Lidzbarku Warmińskim w formule ZIW.	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2022	2025	2 232 594,00	2 094 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	"Ciepłe Mieszkanie" - Program "Ciepłe Mieszkanie" - cel: uzyskać efekt ekologiczny	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2023	2025	600 838,96	542 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Uzupełnienie strefy uzdrowiskowej poprzez budowę obiektów sportowo-rehabilitacyjnych w Lidzbarku Warmińskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2023	2026	4 950 931,76	151 191,00	4 768 390,76	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Renowacja wraz z wykonaniem izolacji przeciwwilgociowej schodów zewnętrznych Oranżerii - palacu letniego Biskupa Ignacego Krasickiego w Lidzbarku Warmińskim - Renowacja wraz z wykonaniem izolacji przeciwwilgociowej schodów zewnętrznych Oranżerii - palacu letniego Biskupa Ignacego Krasickiego w Lidzbarku Warmińskim	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2023	2025	563 265,47	545 915,47	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.1	0,00	430,50
1.3.1.2	0,00	0,48
1.3.1.3	0,00	61 500,00
1.3.1.4	0,00	151 290,00
1.3.1.5	0,00	24 600,00
1.3.1.6	0,00	94 085,62
1.3.1.7	0,00	155 226,00
1.3.1.8	0,00	1 982 480,00
1.3.1.9	0,00	50 500,00
1.3.2	0,00	35 045 923,44
1.3.2.1	0,00	5 022 411,08
1.3.2.2	0,00	2 094 300,00
1.3.2.3	0,00	542 500,00
1.3.2.4	0,00	4 919 581,76
1.3.2.5	0,00	545 915,47

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.6	Remont Kapliczki św. Katarzyny przy ul. Bartoszyckiej w Lidzbarku Warmińskim - Remont Kapliczki św. Katarzyny przy ul. Bartoszyckiej w Lidzbarku Warmińskim	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2023	2025	654 676,51	621 539,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa nowych dróg wraz z infrastrukturą towarzyszącą na potrzeby zabudowy mieszkaniowej przy ul. Warmińskiej, Mazurskiej i Spacerowej w Lidzbarku Warmińskim. - Budowa nowych dróg wraz z infrastrukturą towarzyszącą na potrzeby zabudowy mieszkaniowej przy ul. Warmińskiej, Mazurskiej i Spacerowej w Lidzbarku Warmińskim.	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2023	2026	5 680 836,43	2 897 177,06	2 645 917,71	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Poprawa jakości życia mieszkańców dawnych terenów PPGR poprzez rozwój infrastruktury drogowej przy ul. Astronomów w Lidzbarku Warmińskim w formule ZIW. - Poprawa jakości życia mieszkańców dawnych terenów PPGR poprzez rozwój infrastruktury drogowej przy ul. Astronomów w Lidzbarku Warmińskim w formule ZIW.	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2023	2026	4 589 625,56	160 600,00	4 401 025,56	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Termomodernizacja budynku Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej położonego przy ul. Akacji 7 w Lidzbarku Warmińskim w formule ZIW. - Termomodernizacja budynku Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej położonego przy ul. Akacji 7 w Lidzbarku Warmińskim w formule ZIW.	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2023	2025	2 090 899,00	1 864 815,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa ulicy Włoskiej wraz z infrastrukturą techniczną w Lidzbarku Warmińskim	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2023	2025	843 030,98	422 049,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Dostosowanie budynku przy ul. Ogrodowej 1 w Lidzbarku Warmińskim zgodnie z ekspertyzą p.poz. - Dostosowanie budynku przy ul. Ogrodowej 1 w Lidzbarku Warmińskim zgodnie z ekspertyzą p.poz.	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2024	2027	650 000,00	200 000,00	150 000,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Dostosowanie budynku Zespołu Szkółno-Przedszkolnego przy ul. Polnej 36 w Lidzbarku Warmińskim zgodnie z ekspertyzą p. poz. - Dostosowanie budynku Zespołu Szkółno-Przedszkolnego przy ul. Polnej 36 w Lidzbarku Warmińskim zgodnie z ekspertyzą p. poz.	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2023	2027	571 940,00	50 000,00	200 000,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Dostosowanie budynku przy ul. Wyszyńskiego 11 w Lidzbarku Warmińskim zgodnie z ekspertyzą p.poz. - Dostosowanie budynku przy ul. Wyszyńskiego 11 w Lidzbarku Warmińskim zgodnie z ekspertyzą p.poz.	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2024	2027	450 000,00	50 000,00	150 000,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Dostosowanie budynku przy ul. Kromera 13 w Lidzbarku Warmińskim zgodnie z ekspertyzą p.poz. - Dostosowanie budynku przy ul. Kromera 13 w Lidzbarku Warmińskim zgodnie z ekspertyzą p.poz.	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2024	2027	450 000,00	50 000,00	150 000,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa ulicy Ogrodowej w Lidzbarku Warmińskim	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2024	2026	244 349,00	196 462,50	47 886,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa ulicy Pionierów w Lidzbarku Warmińskim - Przebudowa ulicy Pionierów w Lidzbarku Warmińskim	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2024	2026	391 298,00	313 038,50	78 259,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ LIDZBARSKIEGO DOMU KULTURY - POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ LIDZBARSKIEGO DOMU KULTURY	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2025	2026	1 011 448,84	511 846,00	499 602,84	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa Budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Polnej na działce nr 10/24 - Budowa Budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Polnej na działce nr 10/24	Urząd Miejski w Lidzbarku Warmińskim	2025	2027	5 260 993,66	0,00	3 000 000,00	2 260 993,66	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	621 539,97
1.3.2.7	0,00	5 543 094,77
1.3.2.8	0,00	4 561 625,56
1.3.2.9	0,00	1 864 815,40
1.3.2.10	0,00	422 049,93
1.3.2.11	0,00	600 000,00
1.3.2.12	0,00	500 000,00
1.3.2.13	0,00	450 000,00
1.3.2.14	0,00	450 000,00
1.3.2.15	0,00	244 349,00
1.3.2.16	0,00	391 298,00
1.3.2.17	0,00	1 011 448,84
1.3.2.18	0,00	5 260 993,66

BURMISTRZ
Szuek Wiśniowski

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lidzbark Warmiński na lata 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 lipca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Lidzbark Warmiński:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 3 798 772,12 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 231 534,49 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 4 030 306,61 zł.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 3 691 040,12 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 195 866,49 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 3 886 906,61 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -817 818,23 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	124 211 139,99	-3 798 772,12	120 412 367,87
Dochody bieżące	99 346 719,58	+231 534,49	99 578 254,07
Dotacje bieżące	11 762 312,58	+133 633,68	11 895 946,26
Pozostałe	32 454 905,96	+97 900,81	32 552 806,77
Dochody majątkowe	24 864 420,41	-4 030 306,61	20 834 113,80
Wydatki ogółem	124 921 226,22	-3 691 040,12	121 230 186,10
Wydatki bieżące	97 733 752,80	+195 866,49	97 929 619,29
Wynagrodzenia i pochodne	42 017 031,99	+28 537,00	42 045 568,99
Pozostałe wydatki bieżące	53 278 720,81	+167 329,49	53 446 050,30
Wydatki majątkowe	27 187 473,42	-3 886 906,61	23 300 566,81
Wynik budżetu	-710 086,23	-107 732,00	-817 818,23

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	22 183 193,25	+4 530 306,61	26 713 499,86

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	20 185 744,25	+5 173 906,61	25 359 650,86
2027	12 113 438,66	-457 858,00	11 655 580,66
2028	2 197 470,00	-694 426,00	1 503 044,00
2029	3 631 678,00	-1 500 000,00	2 131 678,00
2030	457 693,00	-450 000,00	7 693,00
2031	696 836,00	-641 316,00	55 520,00
2032	1 241 560,00	+900 000,00	2 141 560,00
2033	1 887 092,00	+900 000,00	2 787 092,00
2034	2 737 314,00	+900 000,00	3 637 314,00
2035	3 573 965,00	+400 000,00	3 973 965,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Lidzbark Warmiński:

1.Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 11 041 316,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 11 041 316,00 zł.

2.Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 10 933 584,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 11 041 316,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zmniejszono o 107 732,00 zł.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	8 367 996,23	+11 041 316,00	19 409 312,23
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 000 000,00	+11 041 316,00	13 041 316,00
Rozchody budżetu	7 657 910,00	+10 933 584,00	18 591 494,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	3 892 072,00	+11 041 316,00	14 933 388,00
Inne rozchody	3 765 838,00	-107 732,00	3 658 106,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	4 681 576,00	-643 600,00	4 037 976,00
2027	3 591 142,00	+457 858,00	4 049 000,00
2028	3 305 574,00	+694 426,00	4 000 000,00
2029	2 400 000,00	+1 500 000,00	3 900 000,00
2030	2 850 000,00	+450 000,00	3 300 000,00
2031	2 900 000,00	+641 316,00	3 541 316,00
2032	2 700 000,00	-900 000,00	1 800 000,00
2033	2 400 000,00	-900 000,00	1 500 000,00
2034	1 900 000,00	-900 000,00	1 000 000,00
2035	1 400 000,00	-400 000,00	1 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Lidzbark Warmiński

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	14 933 388,00	0,00	14 933 388,00
2026	2 437 976,00	1 600 000,00	4 037 976,00
2027	1 349 000,00	2 700 000,00	4 049 000,00
2028	1 500 000,00	2 500 000,00	4 000 000,00
2029	1 000 000,00	2 900 000,00	3 900 000,00
2030	1 500 000,00	1 800 000,00	3 300 000,00
2031	2 000 000,00	1 541 316,00	3 541 316,00
2032	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00
2033	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2034	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2035	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Lidzbark Warmiński na lata 2025-2035 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	4,67%	12,03%	TAK	12,85%	TAK
2026	3,50%	11,02%	TAK	11,84%	TAK
2027	4,63%	10,11%	TAK	10,92%	TAK
2028	5,09%	9,49%	TAK	10,31%	TAK
2029	5,08%	7,42%	TAK	8,24%	TAK
2030	4,29%	5,88%	TAK	6,69%	TAK
2031	4,23%	4,67%	TAK	5,49%	TAK
2032	2,28%	4,42%	TAK	4,42%	TAK
2033	1,79%	4,29%	TAK	4,29%	TAK
2034	1,16%	4,20%	TAK	4,20%	TAK
2035	1,04%	4,20%	TAK	4,20%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Lidzbark Warmiński 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 Miasta Lidzbark Warmiński obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1) Przebudowa pomieszczeń w szkole podstawowej nr 1 w Lidzbarku Warmińskim na potrzeby adaptacji Publicznego Żłobka Miejskiego w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022-2029. – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 100 000,00 zł;

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Uzupełnienie strefy uzdrowiskowej poprzez budowę obiektów sportowo-rehabilitacyjnych w Lidzbark Warmińskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 374 195,38 zł;

c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 2 374 195,38 zł;

2) Poprawa jakości życia mieszkańców dawnych terenów PPGR poprzez rozwój infrastruktury drogowej przy ul. Astronomów w Lidzbarku Warmińskim w formule ZiW. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

d. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 185 812,78 zł;

e. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 2 185 812,78 zł.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	23 735 877,42	-4 460 008,16	19 275 869,26

2026	20 120 690,09	+4 560 008,16	24 680 698,25
------	---------------	---------------	---------------

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.

Uzasadnienie zasadności przeprowadzenia restrukturyzacji zadłużenia

Uchwała budżetowa oraz WPF po zmianach na dzień 23 lipca 2025 roku przewidują zaciągnięcie pożyczki w Banku Gospodarstwa Krajowego przez Miasto Lidzbark Warmiński w wysokości 11 041 316,00 zł z przeznaczeniem na wcześniejszą spłatę zobowiązań, która przypada po roku budżetowym. Spłata nastąpi w latach 2026 – 2031. Do momentu zaciągnięcia nowego zobowiązania postanowiono, że koszty obsługi zadłużenia w zakresie marży na rok 2025 pozostawione zostaną w budżecie, a co za tym idzie w Wieloletniej Prognozie Finansowej na dotychczasowym poziomie. Decyzję o restrukturyzacji podjęto na podstawie analizy porównania kosztów rynkowych pozyskania finansowania zwrotnego w latach poprzednich oraz 2025 roku. Na tej podstawie oraz w oparciu o wstępną ofertę finansowania określono spodziewane warunki marży przyjęte w analizie oszczędności opisanej w dalszej części uzasadnienia. Docelowo przeprowadzenie restrukturyzacji spowoduje, że planowane koszty obsługi zobowiązań zmniejszą się w stosunku do pierwotnych założeń przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta

Ustawodawca w art. 7 pkt 3 w nawiązaniu do art. 1 pkt 11 lit. d Ustawy z dnia 14 grudnia 2018 roku o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw wskazuje, że dane dotyczące restrukturyzowanego długu zamieszczane są wyłącznie w objaśnieniach dołączonych do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Stosując więc podejście ostrożnościowe w załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta nie uwzględniono oszczędności odsetkowych przed podpisaniem umowy z Bankiem. Aktualizacja odsetek o nową marżę wynikającą z podpisanej umowy będzie miała miejsce dopiero po faktycznej spłacie restrukturyzowanych zobowiązań środkami z pożyczki.

Decyzję o dokonaniu wcześniejszej spłaty zobowiązań nowym zobowiązaniem w wysokości 11 041 316,00 zł, która przypada po roku budżetowym 2025, Rada Miejska w Lidzbarku Warmińskim podjęła na podstawie art. 243 ust. 3b pkt 1 ustawy o finansach publicznych. Przepis ten przewiduje niestosowanie ograniczenia w spłacie zobowiązań, wynikającego z art. 243 ust. 1, w przypadku restrukturyzacji zadłużenia w formie wcześniejszej spłaty istniejącego długu przez zaciągnięcie nowego o niższych kosztach obsługi, przy czym ustalenie kosztów obsługi następuje w całym okresie spłaty. W efekcie Miasto Lidzbark Warmiński zamieni mniej korzystne zobowiązanie zaciągnięte w przeszłości, na bardziej korzystne, co jest uzasadnione z ekonomicznego punktu widzenia. Zobowiązania podlegające restrukturyzacji wynikają wybranych umów zadłużeniowych Miasta. Wcześniejsza spłata nastąpi środkami pochodzącymi z pożyczki długoterminowej w 2025 roku. Przedmiotem wcześniejszej spłaty są zobowiązania pierwotnie planowane do spłaty w latach 2026-2035 w kwocie 11 041 316,00 zł.

W celu ustalenia spełnienia warunku określonego w art. 243 ust.3 lit. b pkt 1 opracowano kalkulację szacunkowego wyliczenia kosztów obsługi nowej pożyczki przy marży odsetkowej zaproponowanej Miastu we wstępnej ofercie finansowania. Zarówno w przypadku zobowiązań restrukturyzowanych jak i planowanej pożyczki podstawę oprocentowania oprócz marży stanowi stawka WIBOR 3M.

Koszty obsługi zobowiązań restrukturyzowanych	2 758 129,00
Koszty obsługi planowanej pożyczki	2 155 356,00
Oszczędność	602 773,00

Szczegółowe zmiany harmonogramu spłat oraz zmiany kosztów obsługi zadłużenia znajdują się w poniższych tabelach.

Zmiana struktury rozchodów w związku z planowaną restrukturyzacją zadłużenia Miasta

Rok	Kredyt 2013	Kredyt 2014	Kredyt 2018	Kredyt 2020	Razem	Pożyczka BGK	Różnica
-----	-------------	-------------	-------------	-------------	-------	--------------	---------

2026	434 800,00 zł	408 800,00 zł	500 000,00 zł	700 000,00 zł	2 043 600,00 zł	1 200 000,00 zł	-843 600,00 zł
2027	433 342,00 zł	408 800,00 zł	500 000,00 zł	700 000,00 zł	2 042 142,00 zł	2 300 000,00 zł	257 858,00 zł
2028		405 574,00 zł	500 000,00 zł	700 000,00 zł	1 605 574,00 zł	2 100 000,00 zł	494 426,00 zł
2029			500 000,00 zł	700 000,00 zł	1 200 000,00 zł	2 500 000,00 zł	1 300 000,00 zł
2030			450 000,00 zł	700 000,00 zł	1 150 000,00 zł	1 600 000,00 zł	450 000,00 zł
2031				700 000,00 zł	700 000,00 zł	1 341 316,00 zł	641 316,00 zł
2032				700 000,00 zł	700 000,00 zł		-700 000,00 zł
2033				700 000,00 zł	700 000,00 zł		-700 000,00 zł
2034				700 000,00 zł	700 000,00 zł		-700 000,00 zł
2035				200 000,00 zł	200 000,00 zł		-200 000,00 zł
Razem	868 142,00 zł	1 223 174,00 zł	2 450 000,00 zł	6 500 000,00 zł	11 041 316,00 zł	11 041 316,00 zł	0,00 zł

Zmiana poziomu kosztów obsługi zadłużenia w związku z planowaną restrukturyzacją zadłużenia Miasta

Rok	Kredyt 2013	Kredyt 2014	Kredyt 2018	Kredyt 2020	Razem	Pożyczka 2025	Różnica
2025	25 090,00 zł	37 246,00 zł	70 316,00 zł	206 050,00 zł	338 702,00 zł	311 918,00 zł	26 784,00 zł
2026	37 613,00 zł	62 044,00 zł	126 280,00 zł	389 910,00 zł	615 847,00 zł	589 934,00 zł	25 913,00 zł
2027	12 492,00 zł	37 148,00 zł	97 580,00 zł	345 530,00 zł	492 750,00 zł	491 060,00 zł	1 690,00 zł
2028		12 276,00 zł	68 880,00 zł	301 150,00 zł	382 306,00 zł	366 759,00 zł	15 547,00 zł
2029			40 180,00 zł	256 770,00 zł	296 950,00 zł	236 809,00 zł	60 141,00 zł
2030			11 839,00 zł	212 390,00 zł	224 229,00 zł	120 984,00 zł	103 245,00 zł
2031				168 010,00 zł	168 010,00 zł	37 892,00 zł	130 118,00 zł
2032				123 630,00 zł	123 630,00 zł		123 630,00 zł
2033				79 250,00 zł	79 250,00 zł		79 250,00 zł
2034				34 870,00 zł	34 870,00 zł		34 870,00 zł
2035				1 585,00 zł	1 585,00 zł		1 585,00 zł
Razem	75 195,00 zł	148 714,00 zł	415 075,00 zł	2 119 145,00 zł	2 758 129,00 zł	2 155 356,00 zł	602 773,00 zł

BURMISTRZ
Jacek Wiśniowski

Autopoprawka
do projektu Uchwały Rady Miejskiej w Lidzbarku Warmińskim z dnia 23.07.2025 r.
w sprawie zmian w budżecie miasta na 2025 r. oraz w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy
Finansowej Miasta Lidzbark Warmiński na lata 2025-2035

- 1. W przedłożonym projekcie uchwały w sprawie zmian w budżecie miasta na 2025 rok dokonuje się następujących zmian:**

DOCHODY

- 1) § 1.1. otrzymuje brzmienie:

„1. Dochody budżetu miasta w wysokości 120.412.367,87 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały z tego:

- dochody bieżące w wysokości 99.578.254,07 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 20.834.113,80 zł.”

Po stronie dochodów dokonuje się następujących zmian tj.:

- a) w rozdziale 75412 Ochotnicze Straże pożarne wprowadza się plan dochodów w wysokości 500.000,00 zł z tytułu dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach programu priorytetowego pod nazwą „Ogólnopolski program finansowanie służb ratowniczych Część 3) Modernizacja energetyczna budynków Ochotniczych Straży Pożarnych” na realizację zadania pn. „Modernizacja pomieszczeń Ochotniczej Straży Pożarnej w Lidzbarku Warmińskim”.
- b) w rozdziale 75814 Różne rozliczenia zwiększa się plan dochodów o kwotę 19.000,00 zł z tytułu wpływów z pozostałych odsetek (odsetki od środków lokowanych w innych bankach, łącznie po dokonaniu autopoprawki zwiększa się plan dochodów kwotę 86.000,00 zł).

WYDATKI

- 1) § 1.2. otrzymuje brzmienie:

„2. Wydatki budżetu miasta w wysokości 121.230.186,10 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 97.929.619,29 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 23.300.566,81 zł.”

Po stronie wydatków dokonuje się następujących zmian:

- a) w rozdziale 75412 Ochotnicze Straże pożarne wprowadza się plan wydatków w wysokości 500.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Modernizacja pomieszczeń Ochotniczej Straży Pożarnej w Lidzbarku Warmińskim” - środki z dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach programu priorytetowego pod nazwą „Ogólnopolski program finansowanie służb ratowniczych Część 3) Modernizacja energetyczna budynków Ochotniczych Straży Pożarnych”.
- b) w rozdziale 75023 Urzędy gminy dokonuje się następujących zmian tj.:
 - zmniejszono plan wydatków o kwotę 713,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych tj. po dokonaniu autopoprawki zwiększa się plan wydatków o kwotę 19.715,80 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych,
 - zwiększa się plan wydatków o kwotę 19.600,00 zł z przeznaczeniem na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, tj. po dokonaniu autopoprawki zwiększa się plan wydatków o kwotę 29.600,00 zł z przeznaczeniem na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego,
 - zwiększa się plan wydatków o kwotę 113,00 zł z przeznaczeniem na pozostałe odsetki.

W załączeniu przedstawiono treść projektu uchwały Rady Miejskiej w Lidzbarku Warmińskim w sprawie zmian w budżecie miasta na 2025 r. wraz z niezbędnymi załącznikami uwzględniającymi zmiany wprowadzone w autopoprawce do projektu uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Lidzbark Warmiński.

2. W przedłożonym projekcie uchwały w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lidzbark Warmiński na lata 2025-2035 dokonuje się następujących zmian:

- 1) Zmienia się załącznik Nr 1 Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego.

Zmiany załącznika Nr 1 dokonuje się w związku z wprowadzeniem autopoprawki do uchwały Rady Miejskiej w Lidzbarku Warmińskim w sprawie zmian w budżecie miasta na 2025 r.

W załączeniu przedstawiono treść projektu uchwały Rady Miejskiej w Lidzbarku Warmińskim w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lidzbark Warmiński na lata 2025-2035 wraz z niezbędnymi załącznikami uwzględniającymi zmiany wprowadzone w autopoprawce.

Sporządzono 22.07.2025 r.

BURMISTRZ
Jacek Wiśniowski

Sporządził:

22.07.2025

KIEROWNIK
Referatu Finansów
Teresa Hryniewska

22.07.2025
radca prawny
Karol Stergaj