

**UCHWAŁA NR XXVIII/135/2026
RADY GMINY LEWIN KŁODZKI
z dnia 13 maja 2026 r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lewin Kłodzki

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 roku, poz. 1483 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 roku, poz. 1153 ze zm.)

Rada Gminy Lewin Kłodzki uchwala, co następuje:

§ 1.

Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lewin Kłodzki na lata 2026–2029, stanowiącą Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Zmienia się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Zmienia się Objasnienia, stanowiące Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lewin Kłodzki.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie zmian – 13 maja 2026 rok

1. Aktualizuje się WPF do wartości wynikających z uchwały budżetowej na rok 2026.

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 XXVIII/135/2026
z dnia 2026-05-13
- projekt -

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:									z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1		1.2.1	1.2.2	
Dochoy ogółem x	Dochoy biezące x	dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele biezące x 3)	pozostałe dochoy biezące 4)	w tym:		ze sprzedaży majątkow ^x			
Wykonanie 2019	14 990 313,82	9 405 183,09	1 110 970,00	-117,40	2 972 823,00	2 566 039,23	2 755 488,26	1 240 058,86	801 393,00	4 736 024,67		
Wykonanie 2020	14 804 978,16	10 448 120,21	996 991,00	1 543,70	2 981 012,00	3 379 184,02	3 119 389,49	1 236 156,03	400 799,55	3 935 596,01		
Wykonanie 2021	17 901 634,31	12 076 356,09	1 064 232,00	1 481,03	3 403 554,00	4 205 756,22	3 401 332,84	1 366 512,99	434 094,19	5 375 523,53		
Wykonanie 2022	18 360 677,58	15 224 328,29	3 765 114,57	1 022,79	3 476 848,00	4 081 686,32	3 899 654,61	1 456 591,80	556 048,44	2 564 463,78		
Wykonanie 2023	34 315 260,25	14 414 858,58	805 287,00	4 606,00	5 534 696,20	1 988 892,50	6 081 376,88	1 699 392,15	746 461,54	19 138 021,39		
Wykonanie 2024	29 039 734,47	16 734 963,03	1 200 255,00	5 304,00	6 628 328,00	4 241 144,08	4 659 931,95	1 904 564,19	197 928,60	12 031 393,65		
Plan 3 kw. 2025	35 939 224,61	16 537 061,42	3 909 000,19	3 204,10	6 076 190,31	2 340 711,82	4 207 955,00	2 039 835,00	518 330,00	18 806 223,19		
Wykonanie 2025	33 808 939,28	17 102 336,28	3 909 000,19	3 204,10	6 080 846,31	2 154 766,29	4 954 519,39	1 932 367,22	290 114,02	16 338 475,88		
2026	29 227 385,22	17 950 044,72	4 372 259,00	10 410,00	6 917 405,00	1 917 076,72	4 732 894,00	2 121 715,00	871 000,00	10 406 340,50		
2027	19 230 612,02	17 356 146,00	4 503 427,00	10 722,00	7 124 927,00	1 266 137,00	4 450 933,00	2 185 366,00	520 000,00	1 339 466,02		
2028	18 379 474,00	17 859 474,00	4 634 026,00	11 033,00	7 331 550,00	1 302 855,00	4 580 010,00	2 248 742,00	520 000,00	0,00		
2029	18 879 539,00	18 359 539,00	4 763 779,00	11 342,00	7 536 833,00	1 339 335,00	4 708 250,00	2 311 707,00	520 000,00	0,00		

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

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

³⁾ W pozycji wykazuje się dochoy o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują dotacje celowe z budżetu państwa na zadania biezące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych 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 dochoyów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyliczającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochoy biezące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	2.1	2.1.1	w tym:				z tego:				w tym:		
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	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 2019	14 078 427,07	8 813 266,39	3 802 413,12	0,00	0,00	0,00	46 027,88	9 745,52	12 503,89	0,00	5 265 160,68	5 265 160,68	1 042 751,30	0,00
Wykonanie 2020	14 864 473,60	9 621 701,23	3 852 260,07	0,00	0,00	0,00	51 322,80	0,00	11 675,90	0,00	5 242 772,37	5 242 772,37	0,00	0,00
Wykonanie 2021	14 397 671,85	10 346 511,89	4 336 745,35	0,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	30 296,22	0,00	4 051 159,96	4 051 159,96	15 000,00	0,00
Wykonanie 2022	18 813 408,66	12 106 402,48	4 693 147,75	0,00	0,00	0,00	60 589,09	0,00	38 000,00	0,00	6 707 006,18	6 707 006,18	0,00	0,00
Wykonanie 2023	36 189 882,35	11 196 520,06	5 351 547,62	0,00	0,00	0,00	47 057,30	0,00	45 438,63	0,00	24 993 362,29	24 993 362,29	14 100,00	0,00
Wykonanie 2024	29 721 721,88	14 150 659,49	6 297 300,57	0,00	0,00	0,00	24 111,68	0,00	24 001,00	0,00	15 571 062,39	15 571 062,39	1 552 653,65	0,00
Plan 3 kw. 2025	33 410 893,32	15 359 115,37	7 425 519,59	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	20 000,00	0,00	18 051 777,95	18 051 777,95	241 733,84	0,00
Wykonanie 2025	28 514 920,03	13 357 821,98	6 968 553,52	0,00	0,00	0,00	7 184,57	0,00	7 184,57	0,00	15 157 098,05	15 157 098,05	127 277,04	0,00
2026	30 271 284,37	15 933 210,29	7 734 439,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 338 074,08	14 338 074,08	150 000,00	0,00
2027	19 230 612,02	15 720 030,00	8 090 617,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 510 582,02	3 510 582,02	0,00	0,00
2028	18 379 474,00	16 242 480,00	8 422 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 136 994,00	2 136 994,00	0,00	0,00
2029	18 879 539,00	16 763 686,00	8 755 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 115 851,00	2 115 851,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4		4.1	4.1.1		4.2	4.2.1
LP													
Wykonanie 2019	911 886,75	911 886,75	1 081 961,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 081 961,84	0,00	0,00
Wykonanie 2020	-59 495,44	0,00	1 176 205,30	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 205,30	0,00	59 495,44
Wykonanie 2021	3 503 962,46	444 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-452 731,08	0,00	4 382 762,89	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 136,97	0,00	0,00	2 372 625,92	0,00	452 731,08
Wykonanie 2023	-1 874 622,10	0,00	3 521 583,81	0,00	0,00	0,00	0,00	2 736 569,81	0,00	0,00	785 014,00	0,00	785 014,00
Wykonanie 2024	-681 987,41	0,00	3 673 795,00	2 348 331,29	681 987,41	0,00	0,00	861 947,71	0,00	0,00	463 516,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	2 528 331,29	2 528 331,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	5 294 019,25	2 528 331,29	2 708 291,59	0,00	0,00	0,00	0,00	179 960,30	0,00	0,00	2 528 331,29	0,00	0,00
2026	-1 043 899,15	0,00	1 043 899,15	0,00	0,00	0,00	0,00	980 456,95	0,00	0,00	0,00	980 456,95	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wiodącej 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.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:		
	w tym:		5.1.1	w tym:					
	4.4	4.4.1		4.5.1			5.1.1.1	5.1.1.2	
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 038 988,72	1 038 988,72	706 924,72	583 013,68	123 911,04	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	452 040,00	452 040,00	143 616,00	0,00	143 616,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	444 524,00	444 524,00	346 992,00	0,00	346 992,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	408 448,00	408 448,00	346 928,00	0,00	346 928,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	321 498,00	321 498,00	259 976,00	0,00	259 976,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	283 516,00	283 516,00	260 172,00	0,00	260 172,00	
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	2 528 331,29	2 528 331,29	2 528 331,29	2 348 331,29	180 000,00	
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	2 582 096,34	2 582 096,34	2 528 331,29	2 348 331,29	180 000,00	
2026	63 440,20	63 440,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

7) W pozycji należy ujść w szczególności przychody pochodząca z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
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				
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 210 026,00	0,00	591 916,70	1 673 878,54			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 637 986,00	0,00	826 418,99	1 122 624,28			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 193 462,00	0,00	1 729 844,20	1 729 844,20			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	785 014,00	0,00	3 117 925,81	7 500 888,70			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	463 516,00	0,00	3 218 338,52	6 739 922,33			
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 528 331,29	0,00	2 584 303,54	3 909 767,25			
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 177 946,05	1 177 946,05			
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	53 765,05	3 744 514,30	6 452 805,89			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 016 834,43	3 060 733,58			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 636 116,00	1 636 116,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 616 994,00	1 616 994,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 595 851,00	1 595 851,00			

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. 228 ust. 2a ustawy.

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	8.1	8.2	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 piąwszy 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 piąwszy 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 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
Wyszczególnienie	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	21,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	18,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	28,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	33,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	32,13%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	21,25%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	12,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	26,64%	x	x	x	x
2026	0,00%	13,84%	23,89%	25,89%	TAK	TAK
2027	0,00%	10,30%	22,81%	24,82%	TAK	TAK
2028	0,00%	9,77%	21,65%	23,65%	TAK	TAK
2029	0,00%	9,38%	19,03%	21,03%	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:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1		
	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 i 3 ustawy x	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Środki 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 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 i 3 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
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	
Wykonanie 2019	59 567,59	59 567,59	53 474,49	2 333 020,03	2 333 020,03	2 333 020,03	80 176,50	80 176,50	70 846,33	
Wykonanie 2020	105 342,64	105 342,64	102 502,62	3 122 102,87	3 122 102,87	3 122 102,87	116 911,84	116 911,84	105 275,65	
Wykonanie 2021	21 600,00	21 600,00	18 204,48	897 649,01	897 649,01	897 649,01	31 530,59	31 530,59	29 406,06	
Wykonanie 2022	102 400,00	102 400,00	102 022,72	66 271,26	66 271,26	66 271,26	77 611,34	77 611,34	72 736,97	
Wykonanie 2023	59 409,23	59 409,23	57 504,38	469 715,88	469 715,88	469 715,88	39 507,01	39 507,01	33 560,95	
Wykonanie 2024	178 104,00	178 104,00	146 045,28	3 201 582,50	3 201 582,50	3 201 582,50	27 200,00	27 200,00	22 304,00	
Plan 3 kw. 2025	454 519,66	454 519,66	401 265,91	6 479 252,80	6 479 252,80	5 924 859,02	520 800,06	520 800,06	417 939,91	
Wykonanie 2025	352 292,04	352 292,04	300 055,72	5 800 271,98	5 800 271,98	5 353 880,81	293 184,16	293 184,16	231 486,39	
2026	238 259,27	238 259,27	223 199,98	5 169 817,67	5 169 817,67	4 936 289,54	440 674,73	440 674,73	374 349,87	
2027	65 533,98	65 533,98	65 533,98	1 339 466,02	1 339 466,02	1 339 466,02	87 378,64	87 378,64	65 533,98	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:		z tego:				Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych					
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1.1	10.1.2	10.1					10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2019	2 380 316,72	2 380 316,72	2 128 820,01	0,00	2 178 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 714 978,19	4 714 978,19	3 688 147,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	731 203,03	731 203,03	534 528,50	0,00	212 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	465 201,52	465 201,52	327 230,75	0,00	1 195 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 491 042,33	3 491 042,33	3 183 563,48	0,00	31 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 988 732,71	2 988 732,71	2 969 508,71	0,00	6 171 278,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	3 773 520,85	3 773 520,85	3 234 774,25	472 451,82	11 597 078,42	11 597 078,42	472 451,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	3 125 078,95	3 125 078,95	2 702 656,81	472 451,82	11 597 078,42	11 597 078,42	472 451,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 526 771,87	7 526 771,67	5 099 289,54	479 547,28	9 672 929,62	9 672 929,62	479 547,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 289 801,60	2 289 801,60	1 339 466,02	87 378,64	2 377 180,24	2 377 180,24	87 378,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVIII/135/2026
z dnia 2026-05-13
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 740 428,11	2 377 180,24	0,00	0,00	0,00	12 050 109,86
1.a	- wydatki bieżące				1 027 288,54	87 378,64	0,00	0,00	0,00	566 925,92
1.b	- wydatki majątkowe				20 713 139,57	2 289 801,60	0,00	0,00	0,00	11 483 183,94
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:				9 247 736,49	2 377 180,24	0,00	0,00	0,00	6 374 191,50
1.1.1	- wydatki bieżące				613 595,06	87 378,64	0,00	0,00	0,00	342 321,82
1.1.1.1	Termomodernizacja oraz rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku użyteczności publicznej w Lewinie Kłodzkim wraz z dostawą wyposażenia obiektu	Urząd Gminy	2023	2026	219 908,54	57 929,00	0,00	0,00	0,00	57 929,00
1.1.1.2	Edukacja ekologiczna w Gminie Lewin Kłodzki	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY	2025	2026	193 565,96	99 514,18	0,00	0,00	0,00	99 514,18
1.1.1.3	Opracowanie planu ogólnego gminy Lewin Kłodzki	Urząd Gminy	2025	2026	112 740,92	97 500,00	0,00	0,00	0,00	97 500,00
1.1.1.4	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Lewina Kłodzkiego z wykorzystaniem zielono-niebieskiej infrastruktury	Urząd Gminy	2026	2027	87 378,64	0,00	87 378,64	0,00	0,00	87 378,64
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 634 141,43	3 742 068,08	0,00	0,00	0,00	6 031 869,68
1.1.2.1	Termomodernizacja oraz rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku użyteczności publicznej w Lewinie Kłodzkim wraz z dostawą wyposażenia obiektu	Urząd Gminy	2023	2026	3 141 564,83	539 293,08	0,00	0,00	0,00	539 293,08
1.1.2.2	Budowa dróg rowerowych na terenie gminy Lewin Kłodzki	Urząd Gminy	2025	2026	1 757 775,00	1 757 775,00	0,00	0,00	0,00	1 757 775,00
1.1.2.3	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Lewina Kłodzkiego z wykorzystaniem zielono-niebieskiej infrastruktury	Urząd Gminy	2026	2027	3 734 801,60	1 445 000,00	0,00	0,00	0,00	3 734 801,60
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				12 492 691,62	5 675 918,36	0,00	0,00	0,00	5 675 918,36
1.3.1	- wydatki bieżące				413 693,48	224 604,10	0,00	0,00	0,00	224 604,10
1.3.1.1	Termomodernizacja oraz rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku użyteczności publicznej w Lewinie Kłodzkim wraz z dostawą wyposażenia obiektu	Urząd Gminy	2023	2026	38 807,56	10 222,00	0,00	0,00	0,00	10 222,00
1.3.1.2	Edukacja ekologiczna w Gminie Lewin Kłodzki	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY	2025	2026	82 956,84	44 357,10	0,00	0,00	0,00	44 357,10
1.3.1.3	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy	2023	2026	246 000,00	147 600,00	0,00	0,00	0,00	147 600,00
1.3.1.4	Opracowanie planu ogólnego gminy Lewin Kłodzki	Urząd Gminy	2025	2026	45 929,08	22 425,00	0,00	0,00	0,00	22 425,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 078 998,14	5 451 314,26	0,00	0,00	0,00	5 451 314,26
1.3.2.1	Budowa farmy fotowoltaicznej wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz przebudowa dróg na terenie gminy Lewin Kłodzki	Urząd Gminy	2024	2026	4 493 074,58	1 924 569,42	0,00	0,00	0,00	1 924 569,42
1.3.2.2	Termomodernizacja oraz rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku użyteczności publicznej w Lewinie Kłodzkim wraz z dostawą wyposażenia obiektu	Urząd Gminy	2023	2026	5 369 016,56	1 587 473,84	0,00	0,00	0,00	1 587 473,84
1.3.2.3	Budowa i przebudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lewin Kłodzki - dokumentacja projektowa	Urząd Gminy	2025	2026	194 340,00	116 604,00	0,00	0,00	0,00	116 604,00
1.3.2.4	Budowa dróg rowerowych na terenie gminy Lewin Kłodzki	Urząd Gminy	2025	2026	1 636 267,00	1 636 267,00	0,00	0,00	0,00	1 636 267,00
1.3.2.5	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej Lewina Kłodzkiego z wykorzystaniem zieleni-niebieskiej infrastruktury - dokumentacja projektowa	Urząd Gminy	2025	2026	135 300,00	98 400,00	0,00	0,00	0,00	98 400,00
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Lewin Kłodzki	Urząd Gminy	2025	2026	251 000,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00	88 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lewin Kłodzki na lata 2026-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 maja 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lewin Kłodzki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 382 834,77 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 568 774,84 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 814 059,93 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 363 293,72 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 175 249,98 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 188 043,74 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 043 899,15 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	26 844 550,45	+2 382 834,77	29 227 385,22
Dochody bieżące	17 381 269,88	+568 774,84	17 950 044,72
Dotacje bieżące	1 748 301,88	+168 774,84	1 917 076,72
Pozostałe	4 332 894,00	+400 000,00	4 732 894,00
Dochody majątkowe	9 463 280,57	+1 814 059,93	11 277 340,50
Wydatki ogółem	26 907 990,65	+3 363 293,72	30 271 284,37
Wydatki bieżące	15 757 960,31	+175 249,98	15 933 210,29
Wynagrodzenia i pochodne	7 782 036,12	-47 596,49	7 734 439,63
Pozostałe wydatki bieżące	7 975 924,19	+222 846,47	8 198 770,66
Wydatki majątkowe	11 150 030,34	+3 188 043,74	14 338 074,08
Wynik budżetu	-63 440,20	-980 458,95	-1 043 899,15

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lewin Kłodzki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 980 458,95 zł i po zmianach wynoszą 1 043 899,15 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	63 440,20	+980 458,95	1 043 899,15
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+980 458,95	980 458,95

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lewin Kłodzki na lata 2026-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	0,00%	23,89%	TAK	25,89%	TAK
2027	0,00%	22,81%	TAK	24,82%	TAK
2028	0,00%	21,65%	TAK	23,65%	TAK
2029	0,00%	19,03%	TAK	21,03%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

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.

Pelen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.