

UCHWAŁA NR XXIX/197/2026
RADY GMINY LIDZBARK WARMIŃSKI

z dnia 11 marca 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lidzbark Warmiński na lata 2026-2050

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXVII/180/2025 Rady Gminy Lidzbark Warmiński z dnia 18.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lidzbark Warmiński na lata 2026-2050 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lidzbark Warmiński na lata 2026-2050 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Lidzbark Warmiński, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lidzbark Warmiński.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Marek Werbicki

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

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 ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	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	
2026	45 330 283,00	42 121 972,00	15 965 360,00	106 966,00	8 765 597,00	4 426 574,39	12 857 474,61	4 729 000,00	3 208 311,00	1 226 900,00	1 980 280,00	
2027	47 820 000,00	46 820 000,00	16 200 000,00	120 000,00	9 000 000,00	7 500 000,00	14 000 000,00	4 800 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	
2028	48 810 000,00	48 230 000,00	16 400 000,00	130 000,00	9 500 000,00	8 000 000,00	14 200 000,00	4 850 000,00	580 000,00	580 000,00	0,00	
2029	55 140 000,00	49 640 000,00	16 600 000,00	140 000,00	10 000 000,00	8 500 000,00	14 400 000,00	4 900 000,00	5 500 000,00	580 000,00	0,00	
2030	50 830 000,00	50 250 000,00	16 700 000,00	150 000,00	10 300 000,00	8 600 000,00	14 500 000,00	4 950 000,00	580 000,00	580 000,00	0,00	
2031	55 390 000,00	51 310 000,00	16 750 000,00	160 000,00	11 000 000,00	8 900 000,00	14 500 000,00	5 000 000,00	4 080 000,00	580 000,00	0,00	
2032	56 350 000,00	51 470 000,00	16 500 000,00	170 000,00	11 200 000,00	9 000 000,00	14 600 000,00	5 050 000,00	4 880 000,00	580 000,00	0,00	
2033	56 930 000,00	51 780 000,00	16 500 000,00	180 000,00	11 400 000,00	9 000 000,00	14 700 000,00	5 100 000,00	5 150 000,00	404 935,00	0,00	
2034	57 540 000,00	52 040 000,00	16 550 000,00	190 000,00	11 500 000,00	9 000 000,00	14 800 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00	400 000,00	0,00	
2035	58 300 000,00	52 650 000,00	16 550 000,00	200 000,00	12 000 000,00	9 000 000,00	14 900 000,00	5 500 000,00	5 650 000,00	400 000,00	0,00	
2036	59 500 000,00	53 250 000,00	16 550 000,00	200 000,00	12 500 000,00	9 000 000,00	15 000 000,00	5 200 000,00	6 250 000,00	400 000,00	0,00	
2037	60 250 000,00	54 100 000,00	16 800 000,00	200 000,00	13 000 000,00	9 000 000,00	15 100 000,00	5 200 000,00	6 150 000,00	400 000,00	0,00	
2038	60 800 000,00	54 800 000,00	16 800 000,00	200 000,00	13 500 000,00	9 100 000,00	15 200 000,00	5 200 000,00	6 000 000,00	400 000,00	0,00	
2039	62 150 000,00	55 650 000,00	16 900 000,00	250 000,00	14 000 000,00	9 200 000,00	15 300 000,00	5 200 000,00	6 500 000,00	400 000,00	0,00	

2040	63 750 000,00	56 250 000,00	16 900 000,00	250 000,00	14 500 000,00	9 200 000,00	15 400 000,00	5 200 000,00	7 500 000,00	400 000,00	0,00
2041	63 950 000,00	56 850 000,00	16 900 000,00	250 000,00	15 000 000,00	9 200 000,00	15 500 000,00	5 200 000,00	7 100 000,00	400 000,00	0,00
2042	64 850 000,00	57 350 000,00	16 900 000,00	250 000,00	15 000 000,00	9 200 000,00	16 000 000,00	5 200 000,00	7 500 000,00	400 000,00	0,00
2043	64 850 000,00	57 350 000,00	16 900 000,00	250 000,00	15 000 000,00	9 200 000,00	16 000 000,00	5 200 000,00	7 500 000,00	400 000,00	0,00
2044	63 750 000,00	57 750 000,00	17 000 000,00	250 000,00	15 000 000,00	9 500 000,00	16 000 000,00	5 200 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00
2045	65 800 000,00	58 800 000,00	17 000 000,00	300 000,00	16 000 000,00	9 500 000,00	16 000 000,00	5 200 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00
2046	65 800 000,00	58 800 000,00	17 000 000,00	300 000,00	16 000 000,00	9 500 000,00	16 000 000,00	5 200 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00
2047	64 800 000,00	58 800 000,00	17 000 000,00	300 000,00	16 000 000,00	9 500 000,00	16 000 000,00	5 200 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00
2048	64 800 000,00	58 800 000,00	17 000 000,00	300 000,00	16 000 000,00	9 500 000,00	16 000 000,00	5 200 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00
2049	65 300 000,00	59 300 000,00	17 000 000,00	300 000,00	16 000 000,00	10 000 000,00	16 000 000,00	5 200 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00
2050	65 300 000,00	59 300 000,00	17 000 000,00	300 000,00	16 000 000,00	10 000 000,00	16 000 000,00	5 200 000,00	6 000 000,00	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⁾ 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 wabr stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		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		Inwestycje 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
2026	56 125 652,00	44 927 361,00	22 001 628,67	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	11 198 291,00	11 197 906,00	335 911,00
2027	46 720 000,00	46 000 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00
2028	47 610 000,00	46 500 000,00	22 100 000,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00
2029	53 940 000,00	47 000 000,00	22 200 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	6 940 000,00	6 940 000,00	0,00
2030	49 530 000,00	48 000 000,00	22 300 000,00	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00
2031	54 040 000,00	49 000 000,00	22 400 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 040 000,00	5 040 000,00	0,00
2032	55 000 000,00	49 500 000,00	22 500 000,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 040 000,00	0,00
2033	55 530 000,00	50 200 000,00	22 600 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 330 000,00	5 330 000,00	0,00
2034	56 090 000,00	50 700 000,00	22 700 000,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	5 390 000,00	5 390 000,00	0,00
2035	56 900 000,00	51 000 000,00	22 800 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00
2036	58 050 000,00	51 200 000,00	22 900 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	6 850 000,00	6 850 000,00	0,00
2037	58 815 000,00	52 000 000,00	23 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 815 000,00	6 815 000,00	0,00
2038	60 000 000,00	52 500 000,00	23 100 000,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00
2039	61 350 000,00	53 000 000,00	23 200 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	8 350 000,00	8 350 000,00	0,00
2040	62 750 000,00	54 500 000,00	23 300 000,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	8 250 000,00	8 250 000,00	0,00
2041	62 950 000,00	55 000 000,00	23 400 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	7 950 000,00	7 950 000,00	0,00
2042	63 900 000,00	55 500 000,00	23 500 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00	0,00
2043	63 900 000,00	55 500 000,00	23 500 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00	0,00
2044	63 150 000,00	56 000 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	7 150 000,00	7 150 000,00	0,00
2045	65 200 000,00	56 500 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	8 700 000,00	8 700 000,00	0,00
2046	65 200 000,00	57 000 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	8 200 000,00	8 200 000,00	0,00
2047	64 200 000,00	57 500 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00	6 700 000,00	0,00

2048	64 200 000,00	58 000 000,00	24 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	6 200 000,00	0,00
2049	64 700 000,00	58 500 000,00	24 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	6 200 000,00	0,00
2050	64 700 000,00	58 500 000,00	24 500 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	6 200 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2026	-10 795 369,00	0,00	11 607 369,00	7 700 000,00	7 700 000,00	909 240,28	909 240,28	2 998 128,72	2 186 128,72
2027	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 435 000,00	1 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2048	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2049	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2050	600 000,00	600 000,00	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 zadaniem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	812 000,00	812 000,00	76 075,00	0,00	76 075,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	128 225,00	0,00	128 225,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	78 225,00	0,00	78 225,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	78 225,00	0,00	78 225,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	78 225,00	0,00	78 225,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	156 450,00	0,00	156 450,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	312 900,00	0,00	312 900,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	312 900,00	0,00	312 900,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	312 900,00	0,00	312 900,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 435 000,00	1 435 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2048	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

2049	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2050	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

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 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 335 000,00	0,00	-2 805 389,00	1 101 980,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	23 235 000,00	0,00	820 000,00	820 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	22 035 000,00	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	20 835 000,00	0,00	2 640 000,00	2 640 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	19 535 000,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	18 185 000,00	0,00	2 310 000,00	2 310 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	16 835 000,00	0,00	1 970 000,00	1 970 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	15 435 000,00	0,00	1 580 000,00	1 580 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	13 985 000,00	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	12 585 000,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	11 135 000,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	9 700 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	8 900 000,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	7 100 000,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	5 150 000,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00
2046	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2047	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2048	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00

2049	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00
2050	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00

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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 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 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
2026	5,40%	-2,42%	12,48%	13,66%	TAK	TAK
2027	6,29%	5,90%	10,07%	11,25%	TAK	TAK
2028	6,39%	7,90%	9,38%	10,56%	TAK	TAK
2029	6,13%	9,82%	8,52%	9,70%	TAK	TAK
2030	6,17%	8,64%	7,12%	8,30%	TAK	TAK
2031	5,88%	8,51%	6,29%	7,46%	TAK	TAK
2032	5,39%	7,58%	5,75%	6,92%	TAK	TAK
2033	5,35%	6,50%	6,56%	6,56%	TAK	TAK
2034	5,31%	5,79%	7,84%	7,84%	TAK	TAK
2035	5,73%	6,30%	7,82%	7,82%	TAK	TAK
2036	5,65%	7,01%	7,59%	7,59%	TAK	TAK
2037	5,40%	6,87%	7,19%	7,19%	TAK	TAK
2038	3,83%	7,11%	6,94%	6,94%	TAK	TAK
2039	3,66%	7,64%	6,74%	6,74%	TAK	TAK
2040	3,93%	5,53%	6,75%	6,75%	TAK	TAK
2041	3,78%	5,56%	6,61%	6,61%	TAK	TAK
2042	3,53%	5,40%	6,57%	6,57%	TAK	TAK
2043	3,43%	5,30%	6,45%	6,45%	TAK	TAK
2044	2,59%	4,97%	6,20%	6,20%	TAK	TAK
2045	2,43%	5,88%	5,93%	5,93%	TAK	TAK

2046	2,23%	4,67%	5,75%	5,75%	TAK	TAK
2047	2,13%	3,55%	5,33%	5,33%	TAK	TAK
2048	1,62%	2,03%	5,05%	5,05%	TAK	TAK
2049	1,42%	1,83%	4,54%	4,54%	TAK	TAK
2050	1,26%	1,66%	4,03%	4,03%	TAK	TAK

Ustabilna 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

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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						środki określone 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593 559,00	593 559,00	435 039,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2048	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2049	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2050	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
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	153 750,00	153 750,00	102 500,00	3 213 908,00	774 222,00	2 439 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	239 085,00	54 200,00	184 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	186 685,00	0,00	186 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2048	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2049	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2050	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	w tym:					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 i o setkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych do dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	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	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					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
2026	812 000,00	1 400,25	1 400,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2048	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2049	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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. 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnąć zobowiązania długie, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 189 895,00	3 213 908,00	239 085,00	186 685,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 076 399,00	774 222,00	54 200,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 113 496,00	2 439 686,00	184 885,00	186 685,00	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:				559 900,00	559 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				559 900,00	559 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój innowacyjnych usług społecznych dla mieszkańców gminy Lidzbark Warmiński w partnerstwie z Podmiotem Ekonomii Społecznej"	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W LIDZBARKU WARMIŃSKIM	2025	2026	559 900,00	559 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				5 629 995,00	2 654 008,00	239 085,00	186 685,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				516 499,00	214 322,00	54 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Lidzbark Warmiński w obrębie Kłębowo	LIDZBARK WARMIŃSKI	2024	2026	26 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Lidzbark Warmiński w obrębie Kłębowo (letnisko)	LIDZBARK WARMIŃSKI	2024	2026	25 500,00	12 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Lidzbark Warmiński w obrębie Markajmy	LIDZBARK WARMIŃSKI	2024	2026	65 000,00	32 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Lidzbark Warmiński w obrębie Rogóż	LIDZBARK WARMIŃSKI	2024	2026	15 744,00	7 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego Gminy Lidzbark Warmiński w obrębie geodezyjnym Wielochowo	LIDZBARK WARMIŃSKI	2026	2027	26 000,00	13 500,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego Gminy Lidzbark Warmiński w obrębie geodezyjnym Wielochowo (część wschodnia)	LIDZBARK WARMIŃSKI	2026	2027	13 900,00	6 950,00	6 950,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego Gminy Lidzbark Warmiński w obrębie geodezyjnym Blanki i Suryty	LIDZBARK WARMIŃSKI	2026	2027	23 500,00	12 250,00	11 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego Gminy Lidzbark Warmiński w obrębie geodezyjnym Blanki	LIDZBARK WARMIŃSKI	2026	2027	28 000,00	14 500,00	13 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego Gminy Lidzbark Warmiński w obrębie geodezyjnym Kłębowo	LIDZBARK WARMIŃSKI	2026	2027	21 000,00	11 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit 2042	Limit 2043
1	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
1.a	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
1.b	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
1.1	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
1.1.1	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
1.1.1.1	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
1.1.2	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
1.2	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
1.2.1	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
1.2.2	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
1.3	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
1.3.1	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
1.3.1.1	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
1.3.1.2	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
1.3.1.3	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
1.3.1.4	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
1.3.1.5	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
1.3.1.6	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
1.3.1.7	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
1.3.1.8	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
1.3.1.9	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

L.p.	Limit 2044	Limit 2045	Limit 2046	Limit 2047	Limit 2048	Limit 2049	Limit 2050	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 639 678,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	828 422,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 811 256,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	559 900,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	559 900,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	559 900,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 079 778,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 522,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 750,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 500,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 872,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 900,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 500,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.10	Sporządzenie planu ogólnego Gminy Lidzbark Warmiński	LIDZBARK WARMIŃSKI	2025	2026	261 855,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Rozgraniczenie nieruchomości	LIDZBARK WARMIŃSKI	2025	2026	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 113 496,00	2 439 686,00	184 885,00	186 685,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa drogi gminnej nr 117025N w miejscowości Markajmy i Marków, gmina Lidzbark Warmiński	LIDZBARK WARMIŃSKI	2025	2026	4 547 480,00	2 245 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ścieżki rowerowej Orneta-Lidzbark Warmiński "VELO-ORNETA"	LIDZBARK WARMIŃSKI	2026	2028	566 016,00	194 446,00	184 885,00	186 685,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit 2042	Limit 2043
1.3.1.10	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
1.3.1.11	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
1.3.2	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
1.3.2.1	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
1.3.2.2	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

L.p.	Limit 2044	Limit 2045	Limit 2046	Limit 2047	Limit 2048	Limit 2049	Limit 2050	Limit zobowiązań
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 811 256,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 245 240,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	566 016,00

Objaśnienia do Uchwały Nr XXIX/197/2026 Rady Gminy Lidzbark Warmiński z dnia 11 marca 2026r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lidzbark Warmiński na lata 2026-2050

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lidzbark Warmiński:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 743 997,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 961,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 744 958,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 840 898,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 489 584,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 351 314,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 795 369,00 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	46 074 280,00	-743 997,00	45 330 283,00
Dochody bieżące	42 121 011,00	+961,00	42 121 972,00
Dotacje bieżące	4 444 717,36	-18 142,97	4 426 574,39
Pozostałe	12 838 370,64	+19 103,97	12 857 474,61
Dochody majątkowe	3 953 269,00	-744 958,00	3 208 311,00
Wydatki ogółem	55 284 754,00	+840 898,00	56 125 652,00
Wydatki bieżące	44 437 777,00	+489 584,00	44 927 361,00
Wynagrodzenia i pochodne	22 078 211,06	-76 582,39	22 001 628,67
Pozostałe wydatki bieżące	21 059 565,94	+566 166,39	21 625 732,33
Wydatki majątkowe	10 846 977,00	+351 314,00	11 198 291,00
Wynik budżetu	-9 210 474,00	-1 584 895,00	-10 795 369,00

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]
2027	7 000 000,00	-6 000 000,00	1 000 000,00
2028	5 000 000,00	-4 420 000,00	580 000,00
2029	5 500 000,00	-	5 500 000,00
2030	5 600 000,00	-5 020 000,00	580 000,00

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]
-----	-------------------	-------------	-----------------

2027	6 720 000,00	-6 000 000,00	720 000,00
2028	5 530 000,00	-4 420 000,00	1 110 000,00
2029	6 940 000,00	-	6 940 000,00
2030	6 500 000,00	-4 970 000,00	1 530 000,00
2031	4 990 000,00	+50 000,00	5 040 000,00
2032	5 450 000,00	+50 000,00	5 500 000,00
2033	5 280 000,00	+50 000,00	5 330 000,00
2034	5 340 000,00	+50 000,00	5 390 000,00
2035	5 850 000,00	+50 000,00	5 900 000,00
2036	6 800 000,00	+50 000,00	6 850 000,00
2037	6 765 000,00	+50 000,00	6 815 000,00
2038	7 350 000,00	+150 000,00	7 500 000,00
2039	8 200 000,00	+150 000,00	8 350 000,00
2040	8 300 000,00	-50 000,00	8 250 000,00
2041	8 000 000,00	-50 000,00	7 950 000,00
2042	8 450 000,00	-50 000,00	8 400 000,00
2043	8 550 000,00	-150 000,00	8 400 000,00
2044	7 350 000,00	-200 000,00	7 150 000,00
2045	8 950 000,00	-250 000,00	8 700 000,00
2046	8 450 000,00	-250 000,00	8 200 000,00
2047	6 950 000,00	-250 000,00	6 700 000,00
2048	6 450 000,00	-250 000,00	6 200 000,00
2049	6 450 000,00	-250 000,00	6 200 000,00
2050	6 450 000,00	-250 000,00	6 200 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lidzbark Warmiński:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 584 895,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 1 300 000,00 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	10 022 474,00	+1 584 895,00	11 607 369,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	6 400 000,00	+1 300 000,00	7 700 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	652 364,00	+256 876,28	909 240,28
Wolne środki	2 970 110,00	+28 018,72	2 998 128,72

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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]
2030	1 350 000,00	-50 000,00	1 300 000,00
2031	1 400 000,00	-50 000,00	1 350 000,00
2032	1 400 000,00	-50 000,00	1 350 000,00
2033	1 450 000,00	-50 000,00	1 400 000,00
2034	1 500 000,00	-50 000,00	1 450 000,00
2035	1 450 000,00	-50 000,00	1 400 000,00
2036	1 500 000,00	-50 000,00	1 450 000,00
2037	1 485 000,00	-50 000,00	1 435 000,00
2038	950 000,00	-150 000,00	800 000,00
2039	950 000,00	-150 000,00	800 000,00
2040	950 000,00	+50 000,00	1 000 000,00
2041	950 000,00	+50 000,00	1 000 000,00
2042	900 000,00	+50 000,00	950 000,00
2043	800 000,00	+150 000,00	950 000,00
2044	400 000,00	+200 000,00	600 000,00
2045	350 000,00	+250 000,00	600 000,00
2046	350 000,00	+250 000,00	600 000,00
2047	350 000,00	+250 000,00	600 000,00
2048	350 000,00	+250 000,00	600 000,00
2049	350 000,00	+250 000,00	600 000,00
2050	350 000,00	+250 000,00	600 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 7 700 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2030-2050. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	7 700 000,00	0,00	7 700 000,00
2027	7 700 000,00	0,00	0,00	7 700 000,00
2028	7 700 000,00	0,00	0,00	7 700 000,00
2029	7 700 000,00	0,00	0,00	7 700 000,00
2030	7 700 000,00	0,00	100 000,00	7 600 000,00
2031	7 600 000,00	0,00	100 000,00	7 500 000,00
2032	7 500 000,00	0,00	100 000,00	7 400 000,00
2033	7 400 000,00	0,00	100 000,00	7 300 000,00
2034	7 300 000,00	0,00	100 000,00	7 200 000,00
2035	7 200 000,00	0,00	100 000,00	7 100 000,00
2036	7 100 000,00	0,00	100 000,00	7 000 000,00
2037	7 000 000,00	0,00	100 000,00	6 900 000,00
2038	6 900 000,00	0,00	300 000,00	6 600 000,00
2039	6 600 000,00	0,00	300 000,00	6 300 000,00
2040	6 300 000,00	0,00	500 000,00	5 800 000,00
2041	5 800 000,00	0,00	500 000,00	5 300 000,00
2042	5 300 000,00	0,00	500 000,00	4 800 000,00

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Splata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2043	4 800 000,00	0,00	600 000,00	4 200 000,00
2044	4 200 000,00	0,00	600 000,00	3 600 000,00
2045	3 600 000,00	0,00	600 000,00	3 000 000,00
2046	3 000 000,00	0,00	600 000,00	2 400 000,00
2047	2 400 000,00	0,00	600 000,00	1 800 000,00
2048	1 800 000,00	0,00	600 000,00	1 200 000,00
2049	1 200 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2050	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2050. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lidzbark Warmiński

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	812 000,00	0,00	812 000,00
2027	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
2028	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2029	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2030	1 200 000,00	100 000,00	1 300 000,00
2031	1 250 000,00	100 000,00	1 350 000,00
2032	1 250 000,00	100 000,00	1 350 000,00
2033	1 300 000,00	100 000,00	1 400 000,00
2034	1 350 000,00	100 000,00	1 450 000,00
2035	1 300 000,00	100 000,00	1 400 000,00
2036	1 350 000,00	100 000,00	1 450 000,00
2037	1 335 000,00	100 000,00	1 435 000,00
2038	500 000,00	300 000,00	800 000,00
2039	500 000,00	300 000,00	800 000,00
2040	500 000,00	500 000,00	1 000 000,00
2041	500 000,00	500 000,00	1 000 000,00
2042	450 000,00	500 000,00	950 000,00
2043	350 000,00	600 000,00	950 000,00
2044	0,00	600 000,00	600 000,00
2045	0,00	600 000,00	600 000,00
2046	0,00	600 000,00	600 000,00
2047	0,00	600 000,00	600 000,00
2048	0,00	600 000,00	600 000,00
2049	0,00	600 000,00	600 000,00
2050	0,00	600 000,00	600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lidzbark Warmiński na lata 2026-2050 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	5,40%	12,48%	TAK	13,66%	TAK
2027	6,29%	10,07%	TAK	11,25%	TAK
2028	6,39%	9,38%	TAK	10,56%	TAK
2029	6,13%	8,52%	TAK	9,70%	TAK
2030	6,17%	7,12%	TAK	8,30%	TAK
2031	5,88%	6,29%	TAK	7,46%	TAK
2032	5,39%	5,75%	TAK	6,92%	TAK
2033	5,35%	6,56%	TAK	6,56%	TAK
2034	5,31%	7,84%	TAK	7,84%	TAK
2035	5,73%	7,82%	TAK	7,82%	TAK
2036	5,65%	7,59%	TAK	7,59%	TAK
2037	5,40%	7,19%	TAK	7,19%	TAK
2038	3,83%	6,94%	TAK	6,94%	TAK
2039	3,66%	6,74%	TAK	6,74%	TAK
2040	3,93%	6,75%	TAK	6,75%	TAK
2041	3,78%	6,61%	TAK	6,61%	TAK
2042	3,53%	6,57%	TAK	6,57%	TAK
2043	3,43%	6,45%	TAK	6,45%	TAK
2044	2,59%	6,20%	TAK	6,20%	TAK
2045	2,43%	5,93%	TAK	5,93%	TAK
2046	2,23%	5,75%	TAK	5,75%	TAK
2047	2,13%	5,33%	TAK	5,33%	TAK
2048	1,62%	5,05%	TAK	5,05%	TAK
2049	1,42%	4,54%	TAK	4,54%	TAK
2050	1,26%	4,03%	TAK	4,03%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina 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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy 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 innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego Gminy Lidzbark Warmiński w obrębie geodezyjnym Wielochowo (część wschodnia) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 000,00 zł.

2) usuwa się zadania:

- a) Budowa sieci kanalizacyjnej sanitarnej w miejscowości Rogóż,
- b) Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Dębiec,
- c) Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kochanówka Etap I,
- d) Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kochanówka Etap II,
- e) Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Łaniewo,
- f) Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Runowo,
- g) Budowa SUW w miejscowości Runowo.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

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 niniejszego zarządzenia.