

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ŁĘBORKU

z dnia 2025 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Łęborka na lata 2026 – 2038

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

uchwala się, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Miasta Łęborka na lata 2026-2038 jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Miasta Łęborka, jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Łęborka do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Łęborka do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Łęborka do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań o których mowa w ust. 2.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Łęborka.

§ 4.

Traci moc Uchwała nr VII/80/2024 Rady Miejskiej w Łęborku z dnia 20 grudnia 2024 roku, z późniejszymi zmianami, w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Łęborka na lata 2025 – 2037.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01.01.2026 roku.

[illegible]

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań	
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					110 047 969,00	65 528 735,00	18 320 380,00	294 617,00	5 557,00	994,00	110 047 969,00
1.a	- wydatki bieżące					2 132 231,00	716 636,00	419 288,00	194 617,00	5 557,00	994,00	2 132 231,00
1.b	- wydatki majątkowe					107 915 738,00	64 812 099,00	17 901 092,00	100 000,00	0,00	0,00	107 915 738,00
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:					13 791 017,00	9 491 382,00	337 599,00	0,00	0,00	0,00	13 791 017,00
1.1.1	- wydatki bieżące					863 988,00	368 537,00	135 312,00	0,00	0,00	0,00	863 988,00
1.1.1.1	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Lęborku w ramach grantu Cyberbezpieczny samorząd UE -	LĘBORK	2024	2026	190 253,00	90 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 253,00
1.1.1.2	Bank Kultury - przebudowa dawnego banku na siedzibę Miejskiej Biblioteki Publicznej (etap II) -	URZĄD MIASTA LĘBORK	2025	2027	181 924,00	68 012,00	113 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 924,00
1.1.1.3	„Lifelong STEM Learning of Young Learners Program ERASMUS+ w ramach działania KA 2 Edykacja Szkolna -	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1	2025	2026	271 536,00	71 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271 536,00
1.1.1.4	„Opracowanie Miejskiego Planu Adaptacji do zmian klimatu dla Gminy Miasta Lębork" w ramach działania FENX.02.04 programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027 -	URZĄD MIASTA LĘBORK	2025	2027	136 960,00	72 760,00	21 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 960,00
1.1.1.5	„Edukacyjna Odyseja" - Technologie, Sport i Języki w Przestrzeni Otwarej w ramach programu Erasmus+ - działanie KA1 Edukacja Szkolna -	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3	2025	2026	83 315,00	66 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 315,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					12 927 029,00	9 122 845,00	202 287,00	0,00	0,00	0,00	12 927 029,00
1.1.2.1	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Lęborku w ramach grantu Cyberbezpieczny samorząd UE -	LĘBORK	2024	2026	714 003,00	271 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 003,00
1.1.2.2	Utworzenie 118 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do 3 lat w ramach nowej instytucji Żłobka nr 1 -	LĘBORK	2024	2026	8 349 824,00	5 190 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 349 824,00
1.1.2.3	Bank Kultury - przebudowa dawnego banku na siedzibę Miejskiej Biblioteki Publicznej (etap II) -	URZĄD MIASTA LĘBORK	2025	2027	3 863 202,00	3 660 915,00	202 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 863 202,00
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					96 256 952,00	56 037 353,00	17 982 781,00	294 617,00	5 557,00	994,00	96 256 952,00
1.3.1	- wydatki bieżące					1 268 243,00	348 099,00	283 976,00	194 617,00	5 557,00	994,00	1 268 243,00
1.3.1.1	Wspólny dla organizatorów i przewoźników system poboru opłat za przewozy w zbiorowym transporcie pasażerskim oraz system jednolitej informacji pasażerskiej -	Urząd Miejski	2019	2028	999 000,00	230 000,00	240 000,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00	999 000,00
1.3.1.2	Gminny Program Rewitalizacji -	LĘBORK	2024	2026	130 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.1.3	Dowóz uczniów do szkół na podstawie zawartych umów -	LĘBORK	2024	2030	139 243,00	78 099,00	43 976,00	10 617,00	5 557,00	994,00	139 243,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				94 988 709,00	55 689 254,00	17 698 805,00	100 000,00	0,00	0,00	94 988 709,00
1.3.2.1	Wspólny dla organizatorów i przewoźników system poboru opłat za przewozy w zbiorowym transporcie pasażerskim oraz system jednolitej informacji pasażerskiej -	Urząd Miejski	2019	2028	308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308 000,00
1.3.2.2	Bank Kultury - nowoczesna biblioteka w Lęborku (ŁAD) -	Urząd Miejski	2020	2026	12 589 920,00	5 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 589 920,00
1.3.2.3	Budowa bezpośredniego połączenia drogowego pomiędzy węzłem drogowym S-6 Lębork - Wschód a ul. Gdańską w Lęborku -	LĘBORK	2023	2027	43 333 327,00	23 423 075,00	17 262 094,00	0,00	0,00	0,00	43 333 327,00
1.3.2.4	Rozbudowa, modernizacja i wyposażenie bazy oświatowej w celu poprawienia i dostosowania warunków opieki i edukacji -	LĘBORK	2024	2026	11 985 904,00	6 307 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 985 904,00
1.3.2.5	Prace konserwatorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków polegające na renowacji ściany południowej korpusu murów kościoła , w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków -	LĘBORK	2024	2026	489 542,00	239 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489 542,00
1.3.2.6	Budowa i modernizacja oświetlenia drogowego - dokumentacje projektowe - Budowa i modernizacja oświetlenia drogowego - dokumentacje projektowe	LĘBORK	2023	2026	80 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.7	Prace konserwatorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków polegające na renowacji ścian wschodniej i zachodniej, korpusu murów kościoła , w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków -	LĘBORK	2024	2026	984 000,00	482 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	984 000,00
1.3.2.8	Dokumentacje i ekspertyzy -	LĘBORK	2024	2026	1 701 286,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 701 286,00
1.3.2.9	Przebudowa Przedszkola Nr 2 -	LĘBORK	2025	2026	10 920 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 920 000,00
1.3.2.10	Bank Kultury - przebudowa dawnego banku na siedzibę Miejskiej Biblioteki Publicznej (etap II) / wkład własny/ -	LĘBORK	2025	2027	61 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 167,00
1.3.2.11	Budowa mostu na rzece Okalica w ciągu drogi ul. Staszica - dokumentacja projektowa -	URZĄD MIASTA LĘBORK	2025	2027	121 170,00	72 700,00	36 350,00	0,00	0,00	0,00	121 170,00
1.3.2.12	Budowa drogi wewnętrznej do terenów o funkcji komercyjnej przy ul. Pionierów - dokumentacja projektowa -	LĘBORK	2025	2027	115 000,00	35 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00
1.3.2.13	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż ul. Krzywoustego od Drętowa do końca miasta (dokumentacja projektowa) -	URZĄD MIASTA LĘBORK	2025	2026	126 321,00	91 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 321,00
1.3.2.14	Budowa/rozbudowa pływalni miejskiej w Lęborku - dokumentacja projektowa -	URZĄD MIASTA LĘBORK	2025	2027	650 000,00	520 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.15	Budowa centrum widowiskowo-kinowego -	URZĄD MIASTA LĘBORK	2025	2028	200 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.16	Budowa połączenia ul. Kaszubskiej z Drętowo -	URZĄD MIASTA LĘBORK	2025	2026	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.17	Modernizacja powierzchni podłóg w holu oraz zakup i montaż podnośnika dla osób niepełnosprawnych (podjazd na schodach na parter) SP Nr 7 w ramach projektu „Likwidacja barier w poruszaniu się w ciągach komunikacyjnych szkoły i dostosowanie do potrzeb osób niepełnosprawnych” -	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7	2025	2026	80 593,00	43 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 593,00
1.3.2.18	Budowa drogi rowerowej przy ul. Piotra Skargi w Lęborku łączącej DW 214 (ul. Zwycięstwa) z ul. Dworcową, Piotra Skargi i Targową (dotyczy ZIT) -	URZĄD MIASTA LĘBORK	2025	2026	498 565,00	370 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498 565,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.2.19	Budowa drogi rowerowej w Alei Wolności z niezbędną przebudową otoczenia (dotyczy ZIT) -	URZĄD MIASTA ŁĘBORK	2025	2026	2 218 084,00	1 988 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 218 084,00
1.3.2.20	Termomodernizacja budynku przy Alei Wolności 73 w Łęborku - Bank Kultury (dotyczy ZIT) -	URZĄD MIASTA ŁĘBORK	2025	2026	1 213 170,00	1 131 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 213 170,00
1.3.2.21	System gospodarowania wodami opadowymi i roztopowymi w Łęborku - montaż zbiorników retencyjno - rozsączających (dotyczy ZIT) -	ŁĘBORK	2025	2026	371 563,00	283 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371 563,00
1.3.2.22	Budowa ul. Sudeckiej - II etap -	ŁĘBORK	2025	2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.23	Utworzenie 118 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do 3 lat w ramach nowej instytucji Żłobka nr 1 -	ŁĘBORK	2024	2026	200 700,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 700,00
1.3.2.24	Budowa monitoringu w Parku Chrobrego -	URZĄD MIASTA ŁĘBORK	2018	2026	369 244,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369 244,00
1.3.2.25	Budowa ul. Strzelców Podhalańskich - II etap -	ŁĘBORK	2021	2026	202 685,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 685,00
1.3.2.26	Przebudowa skrzyżowania ul. Targowej, Węgrzynowicza i Różyckiego -	ŁĘBORK	2025	2026	314 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314 000,00
1.3.2.27	Budowa kanalizacji deszczowej w Al.Wolności - wkład własny (dotyczy Fenix) -	URZĄD MIASTA ŁĘBORK	2021	2026	930 544,00	828 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	930 544,00
1.3.2.28	Budowa ul. Witosa bocznej II -	URZĄD MIASTA ŁĘBORK	2023	2026	620 909,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620 909,00
1.3.2.29	Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 3 - dokumentacja projektowa (dot. Fenix) -	URZĄD MIASTA ŁĘBORK	2026	2027	105 361,00	15 000,00	90 361,00	0,00	0,00	0,00	105 361,00
1.3.2.30	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Stryjewskiego dz. 300/2 obr 3 -	ŁĘBORK	2023	2026	75 909,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 909,00
1.3.2.31	Budowa oświetlenia w ciągu ul. Kwiatowej -	ŁĘBORK	2023	2026	66 500,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 500,00
1.3.2.32	Budowa i modernizacja dróg i ulic -	ŁĘBORK	2024	2026	3 227 645,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 227 645,00
1.3.2.33	Modernizacja łazienki z dostosowaniem dla osób niepełnosprawnych oraz zakup i montaż podnośnika dla osób niepełnosprawnych (podjazd na schodach na parter) SP Nr 4 w ramach projektu „Przebudowa sanitariatów z dostosowaniem dla osób z niepełnosprawnościami - toaleta nr 1 oraz wykonanie podjazdu dla osób niepełnosprawnych” -	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4	2025	2026	56 194,00	56 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 194,00
1.3.2.34	Zagospodarowanie Parku Chrobrego - prace przygotowawcze -	ŁĘBORK	2025	2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.35	Modernizacja 2 łazienek na parterze SP Nr 8 w ramach projektu "Modernizacja toalet w SP 8 w Łęborku" -	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 8	2025	2026	91 406,00	61 406,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 406,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2026-2038 Miasta Łęborka

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Łęborka (zwana dalej WPF) obejmuje lata 2026 – 2038, tj. okres, na który zaciągnięto zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje prognozę wielkości obejmujących w szczególności dochody ogółem, w tym dochody bieżące i majątkowe, wydatki ogółem, w tym wydatki bieżące i majątkowe, przychody i rozchody, wynik budżetu, kwotę długu oraz wykaz przedsięwzięć. W WPF nie wykazano przedsięwzięć jednorocznych. Jednoroczne zadania dotyczące danego roku budżetowego są ujmowane w załączniku inwestycyjnym do uchwały budżetowej.

Prezentowane w projekcie wieloletniej prognozy finansowej wartości na rok 2026 zostały sporządzone w oparciu o:

1. Informację Ministerstwa Finansów o przewidywanej wysokości udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych oraz o wysokości subwencji ogólnej zaplanowanej w projekcie budżetu państwa (decyzja nr ST3.4750.26.2025 Warszawa 14.10.2025 roku),

2. Założenia do projektu budżetu państwa na rok 2026 (wrzesień 2025) oraz Wieloletnie Założenia Makroekonomiczne na lata 2025-2029 (z kwietnia 2025 roku) w zakresie dotyczącym wskaźników makroekonomicznych (MF – Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Aktualizacja – lipiec 2025 /Warszawa 17.07.2025 r./),

3. Pismo Wojewody Pomorskiego określające wysokość dochodów i dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, realizowane na podstawie porozumień oraz własne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego /FB-I.3310.10.9.2025.JCH z 24 października 2025/,

4. Obowiązujące umowy i porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Uzasadnienie przyjętych kwot do budżetu miasta Łęborka na 2026 rok zostało zawarte przy projekcie budżetu na 2026 rok.

Zasady ogólne opracowywania projektu budżetu :

1.Podstawą konstrukcji projektu budżetu na 2026 r. była analiza sytuacji finansowej i budżetowej miasta w ostatnich latach.

2.Podstawową zasadą budżetową przy opracowywaniu i uchwalaniu budżetu była zasada równowagi budżetowej, rozumiana jako zrównanie wydatków z dochodami powiększonymi o niezbędne przychody mające źródło finansowania w ewentualnej nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych.

3.Wyboru zadań przy konstruowaniu budżetu - zarówno w części bieżącej, jak i majątkowej - dokonano biorąc przede wszystkim pod uwagę:

1)kontynuowanie zadań wieloletnich, mających finansowanie w budżecie 2025 r. i w latach wcześniejszych,

2)zadania mające szczególne znaczenie dla rozwoju miasta i poprawy jakości życia jego mieszkańców;

3)zadania, które zapewnią niezbędne usługi zaspokajające potrzeby dużej liczby mieszkańców,

4)możliwość uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych (w szczególności pochodzących z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej).

4.Kalkulacje kwot wydatków bieżących o charakterze rzeczowym oparto głównie na wskaźniku średniorocznego wzrostu cen towarów i usług określonym w założeniach do projektu budżetu państwa na rok 2026 w wysokości 3,0 %.

Dane zamieszczone w „Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Łęborka na lata 2026-2038” zostały zaplanowane na rok budżetowy oraz 3 kolejne lata (tj. do 2029 roku) co spełnia wymogi planowania określone w treści art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Natomiast dane z symbolem „x” zostały przedstawione na dłuższy okres prognozowania finansowego, tj. na okres, na który zaciągnięto zobowiązania (tj. do roku 2038), zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Dochody:

Główne założenia w zakresie kreowania dochodów:

1. Podstawą planowania dochodów na 2026 rok było przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2025 oraz analiza skutków:

- 1) planowanych zmian w uchwałach podatkowych;
- 2) prognoz sytuacji ekonomicznej i płatniczej największych podatników Gminy.

2. Podejmowanie działań w celu pozyskania dodatkowych środków finansowych na realizację zadań własnych – z budżetu państwa, funduszy celowych oraz funduszy pomocowych (w tym strukturalnych Unii Europejskiej).

3. Windykacja wierzytelności gminnych.

Przy planowaniu dochodów na kolejne lata przyjęto wskaźniki wynikające z „Wieloletnich Założeń Makroekonomicznych na lata 2025-2029” przyjęte przez Radę Ministrów z dnia 26 lipca 2025 roku (aktualizacja) oraz z wytycznych wskaźników makroekonomicznych projektu budżetu państwa na rok 2026 (wrzesień 2025) z uwzględnieniem zmiennych ekonomicznych mających wpływ na politykę finansową Gminy.

Dochody własne miasta oszacowano na podstawie prognozowanych wpływów m.in. z tytułu opłat podatków i opłat lokalnych, wpływów osiąganych ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego i najmu nieruchomości, które znajdują się na terenie miasta.

Wpływ tych dochodów uzależniony jest od wielu czynników zewnętrznych, które na dzień sporządzania projektu nie są do końca znane, a można jedynie oszacować wpływy biorąc pod uwagę kształtowanie się dochodów w latach poprzednich, a także wzorując się na założeniach projektu budżetu państwa na 2026 rok oraz prowadzonych działań władzy lokalnej.

W dochodach majątkowych oprócz wpływów ze sprzedaży składników majątkowych ujęto dotacje oraz środki przeznaczone na realizację zadań (jednorocznych i wieloletnich) m.in. :

Zadanie	2026	2027
S6 – Budowa bezpośredniego połączenia drogowego pomiędzy węzłem drogowym Lębork – Wschód a ul. Gdańską <i>Polski Ład</i> (Rozdz. 60014)	17.150.000	17.150.000
S6 – Budowa bezpośredniego połączenia drogowego pomiędzy węzłem drogowym Lębork – Wschód a ul. Gdańską <i>pomoc finansowa Województwo Pomorskiego</i> (Rozdz. 60014)	4.000.000	-
Bank Kultury – nowoczesna biblioteka – <i>Polski Ład</i> (70005)	3.600.000	-
Bank Kultury – przebudowa budynku wraz ze zmianą sposobu użytkowania na potrzeby biblioteki (etap II) ZIT	2.529.865	139.767
Utworzenie 118 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do 3 lat w ramach nowej instytucji Żłobka nr 1 <i>KPO</i> (Rozdz. 75867)	7 – 1.490.312 9 – 342.772	-
Rozbudowa, modernizacja i wyposażenie bazy oświatowej Gminy Miasto Lębork w celu poprawienia i dostosowania warunków opieki i edukacji <i>Polski Ład</i> (Rozdz. 80195)	7.055.000	-
Przebudowa Przedszkola Nr 2 - PEJ	5.022.990	

Renowacja ściany południowej korpusu murów kościoła pw. NMP Królowej Polski <i>Program Odbudowy Zabytków</i> (Rozdz. 92120)	239.875	-
Renowacja ściany wschodniej i zachodniej korpusu murów kościoła pw. NMP Królowej Polski <i>Program Odbudowy Zabytków</i> (Rozdz. 92120)	482.160	-
Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie Cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Łęborku w ramach środków z UE	7 – 211.980 9 – 43.418	-
Ciepłe mieszkanie WFOŚiGW	428.000	
OGÓŁEM	42.596.372	17.289.767

Wydatki:

Zasady planowania wydatków na 2026 rok:

1. Zabezpieczono w pierwszej kolejności niezbędne środki finansowe na zadania kontynuowane, na realizację których zaciągnięto zobowiązania podpisując umowy wieloletnie z wykonawcami/dostawcami towarów i usług – zarówno w części bieżącej, jak i majątkowej wydatków budżetowych.

2. Prognozę wydatków bieżących ustalono w oparciu o analizę przebiegu wydatków w latach poprzednich po wyeliminowaniu wydatków o charakterze jednorazowym oraz z zastosowaniem wskaźników makroekonomicznych. Wydatki na wynagrodzenia osobowe wynikające ze stosunku pracy z wyszczególnieniem nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych uwzględniają zatwierdzone arkusze organizacyjne na rok 2025-2026, etaty aktualne w 2025 roku, zmiany w zakresie kompetencji oraz zmiany organizacyjne.

W planie budżetu zabezpieczono wydatki sztywne, warunkujące ciągłość funkcjonowania danej jednostki.

3. Przy wyborze zadań inwestycyjnych kierowano się głównie zaktualizowaną wieloletnią prognozą finansową biorąc w szczególności pod uwagę :

1) Możliwość pozyskania dofinansowania zewnętrznego, szczególnie ze środków pochodzących z UE,

2) Stan przygotowania inwestycji do realizacji.

4. Planowane dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczono w całości na zadania Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Programu Przeciwdziałania Narkomanii.

5. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone Gminie ustawami zaplanowano w/g kwot otrzymanych w informacjach od dysponentów budżetu państwa.

6. W budżecie tworzy się rezerwy w kwocie 8.100.000 zł z tego:

1) ogólną 800.000 zł

2) celową – na wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne 600.000 zł

3) celową – na nieprzewidziane wydatki w trakcie roku budżetowego

związane z funkcjonowaniem oświaty, w tym w szczególności

wzrost wynagrodzeń, nieprzewidziane odprawy,

remonty, zakup materiałów i wyposażenia

5.100.000 zł

4) celową – na nieprzewidziane wydatki w trakcie roku budżetowego

związane z utworzeniem publicznego żłobka

800.000 zł.

Prezentowane w wieloletniej prognozie finansowej miasta Łęborka wydatki oparto na projekcie budżetu na 2026 rok zapewniając prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych, kontynuację rozpoczętych zadań inwestycyjnych.

W planie wydatków bieżących ujęto wszystkie wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych. Znajdują się tam głównie wynagrodzenia, opłaty za energię elektryczną, wodę, gaz, wywóz nieczystości, bieżące remonty, ubezpieczenia mienia, dotacje dla niepublicznych placówek oświatowych itd.

W wydatkach uwzględniono również środki z tytułu: obsługi długu oraz wydatki bieżące i majątkowe związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych wcześniej pożyczek i wyemitowanych obligacji.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano środki wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wyszczególnione w załączniku 2 „Wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć”. Kwoty nieobjęte tym załącznikiem przeznaczone zostaną na pozostałe wydatki bieżące, niezwiązane z wieloletnimi przedsięwzięciami w rozumieniu ustawy o finansach publicznych.

Prognozowane wydatki majątkowe realizowane będą w ramach wydatków inwestycyjnych, w tym realizowanych w formie zadań jednorocznych oraz w formie przedsięwzięć inwestycyjnych realizowanych w cyklu wieloletnim, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej miasta Łęborka.

W roku 2026 uwzględniono również inwestycje jednoroczne przyjęte do realizacji na 2026 rok.

Wynik budżetu:

Budżet miasta zamyka się nadwyżką budżetu w wysokości 228.150 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek.

Nadwyżka budżetowa przewidywana w latach 2027-2038 przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętego długu.

Przychody i rozchody:

Przychody budżetu miasta na 2026 rok zaplanowano w wysokości 8.000.000 zł, w tym :

-przychody z emisji obligacji komunalnych w wysokości 8.000.000 zł (do wysokości spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań, tj. na wykup obligacji komunalnych),

Rozchody budżetu miasta na 2026 rok zaplanowano w wysokości 8.228.150 zł, w tym :

-wykup obligacji komunalnych na kwotę 8.000.000,00 zł,

-spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów (pożyczki z NFOŚ) w kwocie 228.150 zł.

Dodatkowo planuje się, że dochody i wydatki będą rosły w podobnym tempie. Całkowita spłata długu nastąpi w 2038 roku.

Kwota długu:

Na koniec każdego roku planowana kwota długu jest rezultatem operacji pieniężnych, powodujących w danym roku wzrost lub spadek zadłużenia w stosunku do stanu długu z roku poprzedniego.

Kwota długu w kolejnych latach prognozy, wynika z sumy wielkości zadłużenia na koniec roku poprzedzającego dany rok budżetowy i zaciągniętych zobowiązań w danym roku budżetowym pomniejszonej o przypadające na dany rok spłaty rat kapitałowych.

We wszystkich latach prognozy miasto Łębork spełniać będzie warunek w zakresie wielkości wskaźników wynikający z art. 242 oraz art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć:

Ujęte zadania wieloletnie w załączniku nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej miasta Łęborka obejmują zadania nowe i kontynuowane z lat poprzednich.

Do wydatków bieżących z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 – unijne zalicza się zadanie pn.:

- Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Łęborku w ramach grantu Cyberbezpieczny samorząd UE;

- Bank Kultury – przebudowa dawnego banku na siedzibę Miejskiej Biblioteki Publicznej (II etap);

- Lifelong STEM Learning of Young Learners Program ERASMUS+ w ramach działania KA 2 Edukacja Szkolna;
- „Opracowanie Miejskiego Planu Adaptacji do zmian klimatu dla Gminy Miasta Lębork” - w ramach działania FENX.02.04 programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027;
- „Edukacyjna Odyseja” – Technologie, Sport i Język w Przestrzeni Otwartej w ramach programu Erasmus+ - działanie KA1 Edukacja Szkolna.

Do wydatków majątkowych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 – unijne zalicza się zadania pn.:

- Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Lęborku w ramach grantu Cyberbezpieczny samorząd UE;
- Utworzenie 118 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do 3 lat w ramach nowej instytucji Żłobka nr 1, w ramach środków z Krajowego Planu Odbudowy;
- Bank Kultury – przebudowa dawnego banku na siedzibę Miejskiej Biblioteki Publicznej (II etap).

Do wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe zalicza się zadania bieżące pn. :

- Wspólny dla organizatorów i przewoźników system poboru opłat za przewozy w zbiorowym transporcie pasażerskim oraz system jednolitej informacji pasażerskiej;
- Gminny Program Rewitalizacji;
- Dowóz uczniów do szkół na podstawie zawartych umów.

Do wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe zalicza się zadania inwestycyjne pn. :

- Wspólny dla organizatorów i przewoźników system poboru opłat za przewozy w zbiorowym transporcie pasażerskim oraz system jednolitej informacji pasażerskiej;
- Bank Kultury – przebudowa dawnego banku na siedzibę Miejskiej Biblioteki Publicznej (II etap) /wkład własny/
- Bank Kultury – nowoczesna biblioteka w Lęborku (ŁAD);
- Budowa bezpośredniego połączenia drogowego pomiędzy węzłem drogowym S-6 Lębork – Wschód a ul. Gdańską w Lęborku;
- Rozbudowa, modernizacja i wyposażenie bazy oświatowej w celu poprawienia i dostosowania warunków opieki i edukacji;
- Prace konserwatorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków polegające na renowacji ścian południowej korpusu murów kościoła, w ramach Rządowego Programu odbudowy Zabytków;
- Budowa i modernizacja oświetlenia drogowego – dokumentacje projektowe;
- Prace konserwatorskie i roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków polegające na renowacji ścian wschodniej i zachodniej, korpusu murów kościoła, w ramach Rządowego Programu odbudowy Zabytków;
- Dokumentacje i ekspertyzy;
- Przebudowa Przedszkola Nr 2
- Budowa mostu na rzece Okalica w ciągu drogi ul. Staszica – dokumentacja projektowa;
- Budowa drogi wewnętrznej do terenów o funkcji komercyjnej przy ul. Pionierów – dokumentacja projektowa;
- Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż ul. Krzywoustego od Drętowa do końca miasta (dokumentacja projektowa);
- Budowa/rozbudowa pływalni miejskiej w Lęborku – dokumentacja projektowa;
- Budowa centrum widowiskowo-kinowego;
- Budowa połączenia ul. Kaszubskiej z Drętowo;

- Modernizacja powierzchni podłóg w holu oraz zakup i montaż podnośnika dla osób niepełnosprawnych (podjazd na schodach na parter) SP Nr 7 w ramach projektu "Likwidacja barier w poruszaniu się w ciągach komunikacyjnych szkoły i dostosowanie do potrzeb osób niepełnosprawnych";
- Budowa drogi rowerowej przy ul. Piotra Skargi w Lęborku łączącej DW 214 (ul. Zwycięstwa) z ul. Dworcową, Piotra Skargi i Targową (dotyczy ZIT);
- Budowa drogi rowerowej w Alei Wolności z niezbędną przebudową otoczenia (dotyczy ZIT);
- Termomodernizacja budynku przy Alei Wolności 73 w Lęborku – Bank Kultury (dotyczy ZIT);
- System gospodarowania wodami opadowymi i roztopowymi w Lęborku – montaż zbiorników retencyjno – rozsączających (dotyczy ZIT);
- Budowa ul. Sudeckiej – II etap;
- Utworzenie 118 nowych miejsc opieki dla dzieci w wieku do 3 lat w ramach nowej instytucji Żłobka nr 1;
- Budowa monitoringu w Parku Chrobrego;
- Budowa ul. Strzelców Podhalańskich – II etap;
- Przebudowa skrzyżowania ul. Targowej, Węgrzynowicza i Różyckiego;
- Budowa kanalizacji deszczowej w Al. Wolności – wkład własny (dotyczy Fenix);
- Budowa ul. Witosa bocznej II;
- Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej Nr 3 – dokumentacja projektowa (dot. Fenix);
- Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Stryjewskiego dz. 300/2 obr 3;
- Budowa oświetlenia w ciągu Kwiatowej;
- Budowa i modernizacja dróg i ulic;
- Modernizacja łazienki z dostosowaniem dla osób niepełnosprawnych oraz zakup i montaż podnośnika dla osób niepełnosprawnych (podjazd na schodach na parter) SP Nr 4 w ramach projektu "Przebudowa sanitariatów z dostosowaniem dla osób z niepełnosprawnościami – toaleta nr 1 oraz wykonanie podjazdu dla osób niepełnosprawnych";
- Zagospodarowanie Parku Chrobrego – prace przygotowawcze;
- Modernizacja 2 łazienek na parterze SP Nr 8 w ramach projektu "Modernizacja toalet w SP 8 w Lęborku".