

Projekt

z dnia 26 maja 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY LUBASZ**

z dnia 27 maja 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz na lata 2025-2036

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024r., poz.1465 ze zm), art.226 i 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024r., poz.1530 ze zm).

**RADA GMINY
LUBASZ
uchwała, co następuje:**

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz obejmującej dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania spłaty długu. Załącznik nr 1 do uchwały nr VIII/61/2024 Rady Gminy Lubasz z dnia 17 grudnia 2024r. otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wprowadza się zmiany w wieloletnich przedsięwzięciach finansowych. Załącznik nr 2 do uchwały nr VIII/61/2024 Rady Gminy Lubasz z dnia 17 grudnia 2024r. otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubasz.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Lubasz

z dnia 27 maja 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	63 522 267,54	52 580 863,82	24 085 082,10	41 890,16	10 077 413,29	5 832 655,76	12 543 822,51	4 547 438,00	10 941 403,72	57 450,00	10 883 953,72
2026	63 744 837,85	52 608 990,79	25 349 549,00	44 089,00	10 444 864,00	3 733 869,79	13 036 619,00	4 678 878,00	11 135 847,06	294 706,00	10 841 141,06
2027	55 221 671,00	54 919 597,00	26 528 303,00	46 139,00	10 930 550,00	3 771 783,00	13 642 822,00	4 896 446,00	302 074,00	302 074,00	0,00
2028	57 535 847,00	57 226 221,00	27 642 492,00	48 077,00	11 389 633,00	3 930 198,00	14 215 821,00	5 102 097,00	309 626,00	309 626,00	0,00
2029	59 145 923,00	58 828 556,00	28 416 482,00	49 423,00	11 708 543,00	4 040 244,00	14 613 864,00	5 244 956,00	317 367,00	317 367,00	0,00
2030	60 624 572,00	60 299 271,00	29 126 894,00	50 659,00	12 001 257,00	4 141 250,00	14 979 211,00	5 376 080,00	325 301,00	325 301,00	0,00
2031	62 140 185,00	61 806 751,00	29 855 066,00	51 925,00	12 301 288,00	4 244 781,00	15 353 691,00	5 510 482,00	333 434,00	333 434,00	0,00
2032	63 693 690,00	63 351 920,00	30 601 443,00	53 223,00	12 608 820,00	4 350 901,00	15 737 533,00	5 648 244,00	341 770,00	341 770,00	0,00
2033	65 286 032,00	64 935 718,00	31 366 479,00	54 554,00	12 924 040,00	4 459 674,00	16 130 971,00	5 789 450,00	350 314,00	350 314,00	0,00
2034	66 918 183,00	66 559 111,00	32 150 641,00	55 918,00	13 247 141,00	4 571 166,00	16 534 245,00	5 934 186,00	359 072,00	359 072,00	0,00
2035	68 591 138,00	68 223 089,00	32 954 407,00	57 316,00	13 578 320,00	4 685 445,00	16 947 601,00	6 082 541,00	368 049,00	368 049,00	0,00
2036	70 305 916,00	69 928 666,00	33 778 267,00	58 749,00	13 917 778,00	4 802 581,00	17 371 291,00	6 234 605,00	377 250,00	377 250,00	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 wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	64 379 810,81	50 205 963,47	25 181 189,88	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	14 173 847,34	14 173 847,34	344 632,00
2026	61 982 237,85	48 653 162,49	25 519 632,09	0,00	0,00	2 024 707,00	0,00	0,00	0,00	13 329 075,36	13 329 075,36	94 175,39
2027	53 354 896,00	51 341 366,70	27 112 759,00	0,00	0,00	1 942 015,00	0,00	0,00	0,00	2 013 529,30	2 013 529,30	1 181 434,00
2028	55 324 722,00	53 220 319,00	28 190 491,00	0,00	0,00	1 542 247,00	0,00	0,00	0,00	2 104 403,00	2 104 403,00	1 171 434,00
2029	56 876 515,00	54 633 802,00	28 944 587,00	0,00	0,00	1 407 831,00	0,00	0,00	0,00	2 242 713,00	2 242 713,00	0,00
2030	58 034 572,00	55 819 381,00	29 697 146,00	0,00	0,00	1 262 049,00	0,00	0,00	0,00	2 215 191,00	2 215 191,00	0,00
2031	59 272 185,00	57 068 724,00	30 446 999,00	0,00	0,00	1 098 309,00	0,00	0,00	0,00	2 203 461,00	2 203 461,00	0,00
2032	60 978 290,00	58 308 364,00	31 177 727,00	0,00	0,00	930 807,00	0,00	0,00	0,00	2 669 926,00	2 669 926,00	0,00
2033	62 474 432,00	59 769 081,00	31 918 198,00	0,00	0,00	764 997,00	0,00	0,00	0,00	2 705 351,00	2 705 351,00	0,00
2034	64 231 228,00	61 060 337,00	32 660 296,00	0,00	0,00	600 041,00	0,00	0,00	0,00	3 170 891,00	3 170 891,00	0,00
2035	65 965 784,00	62 351 484,00	33 411 483,00	0,00	0,00	440 671,00	0,00	0,00	0,00	3 614 300,00	3 614 300,00	0,00
2036	64 644 072,00	63 335 843,00	34 154 888,00	0,00	0,00	180 955,00	0,00	0,00	0,00	1 308 229,00	1 308 229,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-857 543,27	0,00	2 260 460,55	1 980 000,00	577 082,72	196 073,81	196 073,81	84 386,74	84 386,74
2026	1 762 600,00	1 762 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 866 775,00	1 866 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 211 125,00	2 211 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 269 408,00	2 269 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 590 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 868 000,00	2 868 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 715 400,00	2 715 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 811 600,00	2 811 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 686 955,00	2 686 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 625 354,00	2 625 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 661 844,00	5 661 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	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			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 402 917,28	1 402 917,28	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 762 600,00	1 762 600,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 866 775,00	1 866 775,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 211 125,00	2 211 125,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 269 408,00	2 269 408,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 590 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 868 000,00	2 868 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 715 400,00	2 715 400,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 811 600,00	2 811 600,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 686 955,00	2 686 955,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 625 354,00	2 625 354,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 661 844,00	5 661 844,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 069 061,00	0,00	2 374 900,35	2 655 360,90
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	28 306 461,00	0,00	3 955 828,30	3 955 828,30
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	26 439 686,00	0,00	3 578 230,30	3 578 230,30
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	24 228 561,00	0,00	4 005 902,00	4 005 902,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 959 153,00	0,00	4 194 754,00	4 194 754,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	19 369 153,00	0,00	4 479 890,00	4 479 890,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	16 501 153,00	0,00	4 738 027,00	4 738 027,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	13 785 753,00	0,00	5 043 556,00	5 043 556,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	10 974 153,00	0,00	5 166 637,00	5 166 637,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 287 198,00	0,00	5 498 774,00	5 498 774,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 661 844,00	0,00	5 871 605,00	5 871 605,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 592 823,00	6 592 823,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	7,17%	9,55%	9,87%	9,93%	TAK	TAK
2026	7,75%	12,31%	9,57%	9,63%	TAK	TAK
2027	7,45%	10,79%	9,87%	9,93%	TAK	TAK
2028	7,04%	10,59%	9,95%	10,02%	TAK	TAK
2029	6,71%	10,23%	9,84%	9,90%	TAK	TAK
2030	6,86%	10,22%	9,77%	9,83%	TAK	TAK
2031	6,89%	10,14%	10,68%	10,74%	TAK	TAK
2032	6,18%	10,13%	10,55%	10,55%	TAK	TAK
2033	5,91%	9,81%	10,63%	10,63%	TAK	TAK
2034	5,30%	9,84%	10,27%	10,27%	TAK	TAK
2035	4,83%	9,93%	10,14%	10,14%	TAK	TAK
2036	8,97%	10,40%	10,04%	10,04%	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

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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	1 221 038,76	1 221 038,76	957 333,90	148 703,00	148 703,00	148 703,00	1 362 694,97	1 362 694,97	1 065 194,23
2026	289 029,75	289 029,75	270 518,34	0,00	0,00	0,00	323 429,40	323 429,40	323 429,40
2027	280 896,00	280 896,00	280 896,00	0,00	0,00	0,00	280 896,00	280 896,00	280 896,00
2028	187 264,00	187 264,00	187 264,00	0,00	0,00	0,00	280 896,00	280 896,00	280 896,00
2029	117 040,00	117 040,00	117 040,00	0,00	0,00	0,00	117 040,00	117 040,00	117 040,00
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

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
2025	53 887,40	53 887,40	44 187,67	14 820 830,48	1 640 865,63	13 179 964,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 414 576,92	2 414 576,92	2 059 260,59	13 858 072,42	528 997,06	13 329 075,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 477 108,00	295 674,00	1 181 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 467 108,00	295 674,00	1 171 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	131 818,00	131 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	14 778,00	14 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	14 778,00	14 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	14 778,00	14 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	14 778,00	14 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata 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
2025	1 402 917,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 762 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 866 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 211 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 269 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 868 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 715 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 811 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 686 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 625 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	3 681 844,00	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 splaty 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

kwoty w zł

Rady Gminy Lubasz

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 27 maja 2025 r.				
			Od	Do		Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				43 012 834,51	14 820 830,48	13 858 072,42	1 477 108,00	1 467 108,00	131 818,00
1.a	- wydatki bieżące				3 582 863,41	1 640 865,63	528 997,06	295 674,00	295 674,00	131 818,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 429 971,10	13 179 964,85	13 329 075,36	1 181 434,00	1 171 434,00	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:				5 173 582,48	1 410 182,37	2 738 006,32	280 896,00	280 896,00	117 040,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 705 118,16	1 356 294,97	323 429,40	280 896,00	280 896,00	117 040,00
1.1.1.1	Utrzymanie żłobka - opieka nad dziećmi do lat 3	UG Lubasz	2025	2029	842 688,00	0,00	163 856,00	280 896,00	280 896,00	117 040,00
1.1.1.2	Usługi społeczne w Gminie Lubasz - zwiększenie dostępności do lepszej jakości usług społecznych oraz mieszkań wspomaganych w Gminie Lubasz	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2025	561 923,25	222 372,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Gminny program rewitalizacji - Gminny program rewitalizacji	UG Lubasz	2025	2026	98 400,00	49 200,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Ogólny plan zagospodarowania przestrzennego gminy - Ogólny plan zagospodarowania przestrzennego gminy	UG Lubasz	2025	2026	194 084,96	155 267,96	38 817,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Cyberbezpieczny samorząd - zaawansowane usługi cyfrowe, wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	UG Lubasz	2024	2026	131 818,00	124 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Aktywina Integracja w Gminie Lubasz 2025-2026 - aktywizacja mieszkańców	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2026	876 203,95	804 647,55	71 556,40	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 468 464,32	53 887,40	2 414 576,92	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa żłobka w Lubasz - Aktywny Maluch 2022-2029 - opieka nad dziećmi do lat 3	UG Lubasz	2025	2026	1 981 264,32	0,00	1 981 264,32	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd - zaawansowane usługi cyfrowe, wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	UG Lubasz	2025	2026	487 200,00	53 887,40	433 312,60	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				37 839 252,03	13 410 648,11	11 120 066,10	1 196 212,00	1 186 212,00	14 778,00
1.3.1	- wydatki bieżące				877 745,25	284 570,66	205 567,66	14 778,00	14 778,00	14 778,00
1.3.1.1	AMM SYSTEM (SISMS blisko) - poprawa przepływu informacji dla mieszkańców	UG Lubasz	2022	2025	5 756,40	1 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dzierżawa gruntu - odprowadzenie oczyszczonych ścieków do rzeki Gulczanki - opłata za dzierżawę gruntu za odprowadzenie oczyszczonych ścieków do rzeki Gulczanki	UG Lubasz	2023	2026	102,00	34,00	34,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Ksero Druk Natalia Kramarczyk Poznań - dzierżawa ksero	UG Lubasz	2022	2025	19 926,00	2 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Aesco Group Warszawa - Umowa uczestnictwa w finansowym programie samorządowym z dnia 6.09.2021 - konsultacje, doradztwo, wsparcie przy emisji obligacji	UG Lubasz	2021	2025	37 703,87	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	5 485 537,23
1.a	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	2 240 147,89
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 245 389,34
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 338 248,23
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 869 783,91
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	842 688,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 084,96
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 807,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	876 203,95
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 468 464,32
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 981 264,32
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	487 200,00
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	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	1 147 289,00
1.3.1	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	370 363,98
1.3.1.1	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
1.3.1.3	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	363,98

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.5	Umowa najmu lokalu w Sławnie - najem lokalu na świetlicę wiejską Sławno	UG Lubasz	2016	2036	361 620,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00
1.3.1.6	Opłata za odprowadzenie wód opadowych i roztopowych do rzeki Gulczanki - WODY POLSKIE - odprowadzenie wód opadowych i roztopowych do rzeki Gulczanki	UG Lubasz	2024	2033	180,00	18,00	18,00	18,00	18,00	18,00
1.3.1.7	Open Nexus Poznań - dostęp do serwisu platforma zakupowa - zamieszczanie przez Gminę postępowań zakupowych zarówno poniżej jak i powyżej 130 tys. netto i komunikacji z oferentami	UG Lubasz	2024	2026	17 266,98	5 755,66	5 755,66	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Lubasz na lata 2025-2030 - opracowanie strategii rozwoju Gminy Lubasz	UG Lubasz	2024	2025	65 190,00	65 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Ubezpieczenie mienia Gminy Lubasz - ubezpieczenie	UG Lubasz	2025	2026	370 000,00	185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 961 506,78	13 126 077,45	10 914 498,44	1 181 434,00	1 171 434,00	0,00
1.3.2.1	"Modernizacja i budowa boisk sportowych w Lubasz i Miłkowie" - poprawa kondycji fizycznej mieszkańców	UG Lubasz	2021	2025	5 475 784,23	2 404 719,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	"Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków - Rogoźno - Wągrowiec" w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej - K olej+ do 2029 roku - "Uzupełnienie sieci kolejowej o połączenie miejscowości o populacji powyżej 10 tysięcy osób nieposiadających dostępu do kolei.Likwidacja obszarów wykluczonych komunikacyjnie"	UG Lubasz	2023	2028	2 500 000,00	34 632,00	94 175,39	1 181 434,00	1 171 434,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej do m.Dębe i Krucz, przebudowa sieci wodociągowej i modernizacja SUW w Stajkowie i budowa stacji podnoszenia ciśnienia w m.Sławienko - budowa sieci wodociągowej dla mieszkańców	UG Lubasz	2022	2025	5 686 140,15	3 091 720,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Krucz i Kruteczek, zbiornika retencyjnego w miejscowości Sławienko oraz drogi gminnej w miejscowości Miłkowo - dostarczenie wody, budowa zbiornika retencyjnego w Sławienku, budowa drogi w Miłkowie w kierunku Stajkowa	UG Lubasz	2022	2025	7 207 417,87	2 687 794,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Poprawa usług społecznych poprzez modernizację infrastruktury społecznej w Lubasz - poprawa dostępu mieszkańców do infrastruktury społecznej	URZĄD GMINY	2020	2026	3 394 439,80	1 532 470,00	1 744 530,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej Lubasz-Antoniewo	UG Lubasz	2024	2026	6 782 074,72	0,00	6 743 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Poprawa jakości usług społecznych i rekreacyjnych poprzez likwidację barier architektonicznych i remonty budynków publicznych na terenie gminy Lubasz -	UG Lubasz	2024	2026	3 759 409,05	1 280 000,00	2 332 793,05	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Remont zabytkowego budynku starej szkoły w miejscowości Goraj - remont zabytku	UG Lubasz	2024	2025	1 392 020,34	1 347 740,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Wymiana pokrycia dachowego na budynku przedszkola w Miłkowie - wymiana pokrycia dachowego	UG Lubasz	2024	2025	328 610,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Wymiana pokrycia dachowego na budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Kruczu - wymiana pokrycia dachowego	UG Lubasz	2024	2025	185 610,62	177 000,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Naprawa ścian, tynków zewnętrznych i malowanie cokołu oraz czyszczenie elewacji kościoła w Lubasz - dotacja - dla kościoła na zadanie "Naprawa ścian, tynków zewnętrznych i malowanie cokołu oraz czyszczenie elewacji kościoła w Lubasz " Rządowy Program Odbudowy Zabytków oraz środki własne	UG Lubasz	2024	2025	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.1.5	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	0,00
1.3.1.6	18,00	18,00	18,00	18,00	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
1.3.1.8	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	370 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	776 925,02
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 681,51
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 427,30
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 164,03
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228 084,39
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 973,87
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 036,89
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 557,03
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz na lata 2025-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 213 357,60 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 202 057,60 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 11 300,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 272 744,34 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 260 744,34 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 12 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -857 543,27 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	62 308 909,94	+1 213 357,60	63 522 267,54
Dochody bieżące	51 378 806,22	+1 202 057,60	52 580 863,82
Dotacje bieżące	4 630 598,16	+1 202 057,60	5 832 655,76
Dochody majątkowe	10 930 103,72	+11 300,00	10 941 403,72
Sprzedaż majątku	46 150,00	+11 300,00	57 450,00
Wydatki ogółem	63 107 066,47	+1 272 744,34	64 379 810,81
Wydatki bieżące	48 945 219,13	+1 260 744,34	50 205 963,47
Wynagrodzenia i pochodne	25 104 884,34	+76 305,54	25 181 189,88
Pozostałe wydatki bieżące	21 890 334,79	+1 184 438,80	23 074 773,59
Wydatki majątkowe	14 161 847,34	+12 000,00	14 173 847,34
Wynik budżetu	-798 156,53	-59 386,74	-857 543,27

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	52 537 434,39	+71 556,40	52 608 990,79

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	48 581 606,09	+71 556,40	48 653 162,49

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 59 386,74 zł i po zmianach wynoszą 2 260 460,55 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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 201 073,81	+59 386,74	2 260 460,55
Wolne środki	25 000,00	+59 386,74	84 386,74

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2036-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubasz

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 402 917,28	0,00	1 402 917,28
2026	1 762 600,00	0,00	1 762 600,00
2027	1 866 775,00	0,00	1 866 775,00
2028	2 211 125,00	0,00	2 211 125,00
2029	2 269 408,00	0,00	2 269 408,00
2030	2 590 000,00	0,00	2 590 000,00
2031	2 868 000,00	0,00	2 868 000,00
2032	2 715 400,00	0,00	2 715 400,00
2033	2 811 600,00	0,00	2 811 600,00
2034	2 686 955,00	0,00	2 686 955,00
2035	2 625 354,00	0,00	2 625 354,00
2036	3 681 844,00	1 980 000,00	5 661 844,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz na lata 2025-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	7,17%	9,87%	TAK	9,93%	TAK
2026	7,75%	9,57%	TAK	9,63%	TAK
2027	7,45%	9,87%	TAK	9,93%	TAK
2028	7,04%	9,95%	TAK	10,02%	TAK
2029	6,71%	9,84%	TAK	9,90%	TAK
2030	6,86%	9,77%	TAK	9,83%	TAK
2031	6,89%	10,68%	TAK	10,74%	TAK
2032	6,18%	10,55%	TAK	10,55%	TAK
2033	5,91%	10,63%	TAK	10,63%	TAK
2034	5,30%	10,27%	TAK	10,27%	TAK
2035	4,83%	10,14%	TAK	10,14%	TAK
2036	8,97%	10,04%	TAK	10,04%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lubasz spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Aktywna Integracja w Gminie Lubasz 2025-2026 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 876 203,95 zł, w tym w 2025 r. – 804 647,55 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 876 203,95 zł. Jednostką realizującą jest GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Usługi społeczne w Gminie Lubasz – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 105 023,50 zł;
 - 2) Gminny program rewitalizacji – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 98 400,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) "Modernizacja i budowa boisk sportowych w Lubaszu i Miłkowie" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 14 389,47 zł;
 - 2) Poprawa usług społecznych poprzez modernizację infrastruktury społecznej w Lubaszu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 48 572,70 zł;
 - 3) Remont zabytkowego budynku starej szkoły w miejscowości Goraj – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 235 168,13 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	836 218,08	+804 647,55	1 640 865,63
2026	457 440,66	+71 556,40	528 997,06

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.