

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY LUBASZ**

z dnia 16 września 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 2025r., poz.1153), 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.

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

—z dnia 16 września 2025 r.

Strona 1 z 10

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 najrnniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykrczących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

z tego:												
Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	4,1	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	na pokrycie deficytu budżetu ^x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3,1			4	4,1		4,1,1	4,2		
Lp	3		3,1	4	4,1	4,1,1	4,2			4,2,1	4,3	4,3,1
2025	-837 863,27	0,00		2 240 780,55	1 980 000,00	577 082,72	176 393,81			176 393,81	84 386,74	84 386,74
2026	1 742 920,00	1 742 920,00		19 680,00	0,00	0,00	19 680,00			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:				5	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:			
Lp	4,4	4,4,1	4,5	4,5,1		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:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:															
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6	6,1	7,1	7,2						
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami												
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	2 627 530,83	2 888 311,38						
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	28 306 461,00	0,00	3 941 148,30	3 960 828,30						
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 wyłączeń ustawowych 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 plan 3 kwartałów 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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	7,12%	10,04%	9,87%	9,93%	TAK	TAK
2026	7,75%	12,24%	9,64%	9,70%	TAK	TAK
2027	7,45%	10,79%	9,93%	9,99%	TAK	TAK
2028	7,04%	10,59%	10,01%	10,08%	TAK	TAK
2029	6,71%	10,23%	9,90%	9,96%	TAK	TAK
2030	6,86%	10,22%	9,83%	9,89%	TAK	TAK
2031	6,89%	10,14%	10,74%	10,80%	TAK	TAK
2032	6,18%	10,13%	10,61%	10,61%	TAK	TAK
2033	5,91%	9,81%	10,62%	10,62%	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						
	w tym:		w tym:		w tym:		
	Dochody i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	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	1 372 280,01
2026	328 709,75	328 709,75	306 655,94	0,00	0,00	0,00	344 709,40
2027	280 896,00	280 896,00	280 896,00	0,00	0,00	0,00	280 896,00
2028	187 264,00	187 264,00	187 264,00	0,00	0,00	0,00	280 896,00
2029	117 040,00	117 040,00	117 040,00	0,00	0,00	0,00	117 040,00
2030	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
2032	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
2034	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
2036	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					
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	14 823 415,52	1 656 850,67	13 166 564,85	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 414 576,92	2 414 576,92	2 059 260,59	15 287 142,45	943 161,23	14 343 981,22	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:									
	Wydatki zmniejszające dług ^x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wydaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone 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
	10,6	10,7,1	10,7,2	10,7,2,1	10,7,2,1,1		10,7,3	10,8	10,9	10,10
Lp										10,11
2025	1 402 917,28	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	x	0,00
2027	1 866 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00
2028	2 211 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00
2029	2 269 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00
2030	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00
2031	2 868 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00
2032	2 715 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00
2033	2 811 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00
2034	2 686 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00
2035	2 625 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00
2036	3 681 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	x	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych 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 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

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	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 433 589,58	14 812 515,52	15 287 142,45	1 477 108,00	1 467 108,00	131 818,00
1.a	- wydatki bieżące				4 013 012,62	1 656 850,67	943 161,23	295 674,00	295 674,00	131 818,00
1.b	- wydatki majątkowe				40 420 576,96	13 155 664,85	14 343 981,22	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:				5 210 647,52	1 426 167,41	2 759 286,32	280 896,00	280 896,00	117 040,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 742 383,20	1 372 280,01	344 709,40	280 896,00	280 896,00	117 040,00
1.1.1.1	Utrzymanie złołka - 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	168 000,00	155 267,96	12 732,04	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	105 127,00	19 680,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	"Aktywna Integracja w Gminie Lubasz" w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (FEW) współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) - aktywizacja mieszkańców	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2026	884 203,95	811 047,55	73 156,40	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dz. 184/5 i 190 w Lubaszu - opracowanie miejscowego planu	UG Lubasz	2025	2026	55 350,00	29 265,04	26 084,96	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 złołka w Lubaszu - 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				39 222 742,06	13 386 348,11	12 527 856,13	1 196 212,00	1 186 212,00	14 778,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 270 629,42	284 570,66	598 451,83	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

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	3 599 810,07
1.a	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	1 981 678,52
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 618 131,55
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 384 136,69
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499 912,37
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	0,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 907,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	513 967,37
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 350,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	884 224,32
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397 024,32
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	1 215 673,38
1.3.1	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	481 766,15
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

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						
1.3.1.4	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
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 postępowan 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
1.3.1.10	Opracowanie aktualizacji do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Lubasz - aktualizacja założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwo gazowe dla Gminy Lubasz, zgodnie z przepisami aktualizowana co trzy lata	UG Lubasz	2025	2026	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min. 4,0 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Kamionka - remont - poprawa warunków życia mieszkańców	UG Lubasz	2025	2026	377 884,17	0,00	377 884,17	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 952 112,64	13 101 777,45	11 929 404,30	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.Dęba i Kruczek, 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	5 637 140,15	3 042 720,65	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	7 246 417,87	2 726 794,65	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	7 881 980,58	335 000,00	7 507 905,86	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	3 864 409,05	1 185 000,00	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

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363,98
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	88 518,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377 884,17
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	733 907,23
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 075,93
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	16 465,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 186,97
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	264 000,85
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 264,39
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 128,87

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.9	Wymiana pokrycia dachowego na budynku przedszkola w Miłkowie - wymiana pokrycia dachowego	UG Lubasz	2024	2025	330 710,00	322 100,00	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	179 210,62	170 600,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Naprawa ścian, tynków zewnętrznych i malowanie cokołu oraz czyszczenie elewacji kościoła w Lubaszu - dołacja - dla kościoła na zadanie "Naprawa ścian, tynków zewnętrznych i malowanie cokołu oraz czyszczenie elewacji kościoła w Lubaszu " Rządowy Program Odbudowy Zabytków oraz środki własne	UG Lubasz	2024	2026	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 168,89
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189,03
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00

Uzasadnienie

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 384 167,73 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 497 211,17 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 113 043,44 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 384 167,73 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 509 867,73 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 125 700,00 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	65 130 372,77	+384 167,73	65 514 540,50
Dochody bieżące	53 563 733,62	+497 211,17	54 060 944,79
Dotacje bieżące	6 570 294,70	+408 550,76	6 978 845,46
Pozostałe	12 789 053,37	+88 660,41	12 877 713,78
Dochody majątkowe	11 566 639,15	-113 043,44	11 453 595,71
Wydatki ogółem	65 968 236,04	+384 167,73	66 352 403,77
Wydatki bieżące	50 923 546,23	+509 867,73	51 433 413,96
Wynagrodzenia i pochodne	25 093 941,38	+136 602,40	25 230 543,78
Pozostałe wydatki bieżące	23 879 604,85	+373 265,33	24 252 870,18
Wydatki majątkowe	15 044 689,81	-125 700,00	14 918 989,81

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	52 608 990,79	+5 000,00	52 613 990,79

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	11 900 752,92	+245 000,00	12 145 752,92

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	14 093 981,22	+250 000,00	14 343 981,22

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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 splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

Splata 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	7,12%	9,87%	TAK	9,93%	TAK
2026	7,75%	9,64%	TAK	9,70%	TAK
2027	7,45%	9,93%	TAK	9,99%	TAK
2028	7,04%	10,01%	TAK	10,08%	TAK
2029	6,71%	9,90%	TAK	9,96%	TAK
2030	6,86%	9,83%	TAK	9,89%	TAK
2031	6,89%	10,74%	TAK	10,80%	TAK
2032	6,18%	10,61%	TAK	10,61%	TAK
2033	5,91%	10,62%	TAK	10,62%	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. Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min. 4,0 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb: Kamionka - remont – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 377 884,17 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 377 884,17 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

1) "Aktywna Integracja w Gminie Lubasz" w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (FEW) współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 147 789,46 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 2 605,58 zł;

2) Budowa sieci wodociągowej do m. Dębe i Krucz, przebudowa sieci wodociągowej i modernizacja SUW w Stajkowie i budowa stacji podnoszenia ciśnienia w m. Sławienko – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 5 535,00 zł;

3) Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Krucz i Kruteczek, zbiornika retencyjnego w miejscowości Sławienko oraz drogi gminnej w miejscowości Miłkowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 5 535,00 zł;

4) Budowa drogi gminnej Lubasz-Antoniewo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 884 069,04 zł;

5) Poprawa jakości usług społecznych i rekreacyjnych poprzez likwidację barier architektonicznych i remonty budynków publicznych na terenie gminy Lubasz – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 41 820,00 zł;

6) Remont zabytkowego budynku starej szkoły w miejscowości Goraj – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 845,00 zł;

7) Wymiana pokrycia dachowego na budynku przedszkola w Miłkowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 100,00 zł;

b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 132,00 zł;

8) Wymiana pokrycia dachowego na budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Kruczu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 6 400,00 zł;

b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 8 368,00 zł;

9) Naprawa ścian, tynków zewnętrznych i malowanie cokołu oraz czyszczenie elewacji kościoła w Lubaszu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 250 000,00 zł;

b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 250 000,00 zł;

c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

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 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	565 277,06	+377 884,17	943 161,23

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	13 409 964,85	-254 300,00	13 155 664,85
2026	14 093 981,22	+250 000,00	14 343 981,22

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.