

Projekt

z dnia 16 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY LUBASZ**

z dnia 16 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz na lata 2026-2036

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 2025r., poz.1483).

**RADA GMINY
L U B A S Z**

uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lubasz obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu budżetu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Lubasz do zaciągania zobowiązań :

1. Związanych z realizacją przedsięwzięć,
2. Z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ustępie 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

§ 3. Traci moc uchwała nr VIII/61/2024 Rady Gminy Lubasz z dnia 17 grudnia 2024r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz na lata 2025-2036 wraz ze zmianami wprowadzonymi uchwałami Rady Gminy Lubasz w 2025r.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubasz.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026r.

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 16 grudnia 2025 r.

łącznik nr 1 do
uchwały nr
ia 2025-12-16
- projekt -

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
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	64 875 281,00	54 425 334,21	25 185 423,00	193 156,00	12 599 803,00	3 441 067,86	13 005 884,35	4 628 633,00	10 449 946,79	35 900,00	10 414 046,79
2027	59 922 669,00	56 058 095,00	25 940 986,00	198 951,00	12 977 797,00	3 544 300,00	13 396 061,00	4 767 492,00	3 864 574,00	302 074,00	3 562 500,00
2028	57 993 407,00	57 683 781,00	26 693 275,00	204 721,00	13 354 153,00	3 647 085,00	13 784 547,00	4 905 749,00	309 626,00	309 626,00	0,00
2029	59 616 293,00	59 298 926,00	27 440 687,00	210 453,00	13 728 069,00	3 749 203,00	14 170 514,00	5 043 110,00	317 367,00	317 367,00	0,00
2030	61 225 298,00	60 899 997,00	28 181 586,00	216 135,00	14 098 727,00	3 850 431,00	14 553 118,00	5 179 274,00	325 301,00	325 301,00	0,00
2031	62 755 931,00	62 422 497,00	28 886 126,00	221 538,00	14 451 195,00	3 946 692,00	14 916 946,00	5 308 756,00	333 434,00	333 434,00	0,00
2032	64 324 829,00	63 983 059,00	29 608 279,00	227 076,00	14 812 475,00	4 045 359,00	15 289 870,00	5 441 475,00	341 770,00	341 770,00	0,00
2033	65 932 950,00	65 582 636,00	30 348 486,00	232 753,00	15 182 787,00	4 146 493,00	15 672 117,00	5 577 512,00	350 314,00	350 314,00	0,00
2034	67 581 274,00	67 222 202,00	31 107 198,00	238 572,00	15 562 357,00	4 250 155,00	16 063 920,00	5 716 950,00	359 072,00	359 072,00	0,00
2035	69 270 806,00	68 902 757,00	31 884 878,00	244 536,00	15 951 416,00	4 356 409,00	16 465 518,00	5 859 874,00	368 049,00	368 049,00	0,00
2036	71 002 575,00	70 625 325,00	32 682 000,00	250 649,00	16 350 201,00	4 465 319,00	16 877 156,00	6 006 371,00	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
2026	65 387 468,00	49 307 805,22	26 048 351,48	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	16 079 662,78	16 079 662,78	404 175,39
2027	57 887 894,00	50 244 651,00	27 131 963,00	0,00	0,00	1 263 288,00	0,00	0,00	0,00	7 643 243,00	7 643 243,00	1 181 434,00
2028	55 614 282,00	51 815 744,00	28 244 373,00	0,00	0,00	1 041 365,00	0,00	0,00	0,00	3 798 538,00	3 798 538,00	1 171 434,00
2029	57 178 885,00	53 375 037,00	29 362 850,00	0,00	0,00	832 785,00	0,00	0,00	0,00	3 803 848,00	3 803 848,00	0,00
2030	58 467 298,00	54 700 832,00	30 220 245,00	0,00	0,00	747 745,00	0,00	0,00	0,00	3 766 466,00	3 766 466,00	0,00
2031	59 719 931,00	56 022 418,00	31 072 456,00	0,00	0,00	652 230,00	0,00	0,00	0,00	3 697 513,00	3 697 513,00	0,00
2032	60 961 429,00	57 348 946,00	31 917 627,00	0,00	0,00	546 121,00	0,00	0,00	0,00	3 612 483,00	3 612 483,00	0,00
2033	62 447 350,00	58 673 415,00	32 744 294,00	0,00	0,00	432 143,00	0,00	0,00	0,00	3 773 935,00	3 773 935,00	0,00
2034	64 022 319,00	60 022 389,00	33 579 273,00	0,00	0,00	314 744,00	0,00	0,00	0,00	3 999 930,00	3 999 930,00	0,00
2035	65 487 452,00	61 399 358,00	34 422 113,00	0,00	0,00	192 133,00	0,00	0,00	0,00	4 088 094,00	4 088 094,00	0,00
2036	67 152 731,00	62 767 343,00	35 262 013,00	0,00	0,00	64 432,00	0,00	0,00	0,00	4 385 388,00	4 385 388,00	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
2026	-512 187,00	0,00	2 274 787,00	1 680 000,00	0,00	594 787,00	512 187,00	0,00	0,00
2027	2 034 775,00	2 034 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 379 125,00	2 379 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 437 408,00	2 437 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 758 000,00	2 758 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 036 000,00	3 036 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 363 400,00	3 363 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 485 600,00	3 485 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 558 955,00	3 558 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 783 354,00	3 783 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 849 844,00	3 849 844,00	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
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	2 034 775,00	2 034 775,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 379 125,00	2 379 125,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 437 408,00	2 437 408,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 758 000,00	2 758 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 036 000,00	3 036 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 363 400,00	3 363 400,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 485 600,00	3 485 600,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 558 955,00	3 558 955,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 783 354,00	3 783 354,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 849 844,00	3 849 844,00	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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 198 461,00	1 512 000,00	5 117 528,99	5 712 315,99	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	29 995 686,00	1 344 000,00	5 813 444,00	5 813 444,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	27 448 561,00	1 176 000,00	5 868 037,00	5 868 037,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	24 843 153,00	1 008 000,00	5 923 889,00	5 923 889,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	21 917 153,00	840 000,00	6 199 165,00	6 199 165,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	18 713 153,00	672 000,00	6 400 079,00	6 400 079,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	15 181 753,00	504 000,00	6 634 113,00	6 634 113,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	11 528 153,00	336 000,00	6 909 221,00	6 909 221,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 801 198,00	168 000,00	7 199 813,00	7 199 813,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 849 844,00	0,00	7 503 399,00	7 503 399,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 857 982,00	7 857 982,00	

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
2026	7,32%	13,63%	9,72%	9,56%	TAK	TAK
2027	6,60%	13,48%	10,21%	10,05%	TAK	TAK
2028	6,64%	12,79%	10,68%	10,52%	TAK	TAK
2029	6,19%	12,16%	10,87%	10,72%	TAK	TAK
2030	6,44%	12,18%	11,08%	10,93%	TAK	TAK
2031	6,59%	12,06%	12,27%	12,11%	TAK	TAK
2032	6,80%	11,98%	12,35%	12,20%	TAK	TAK
2033	6,65%	11,95%	12,61%	12,61%	TAK	TAK
2034	6,42%	11,93%	12,37%	12,37%	TAK	TAK
2035	6,42%	11,92%	12,15%	12,15%	TAK	TAK
2036	5,92%	11,97%	12,03%	12,03%	TAK	TAK

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

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
2026	349 641,71	349 641,71	331 130,30	1 981 264,32	1 981 264,32	1 981 264,32	382 028,36	382 028,36	328 151,72
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	2 468 464,32	2 468 464,32	2 380 768,52	15 223 081,76	702 435,22	14 520 646,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 507 109,69	14 778,00	5 492 331,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 354 212,00	14 778,00	1 339 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	182 778,00	14 778,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	182 778,00	14 778,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	182 778,00	14 778,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	182 778,00	14 778,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	182 778,00	14 778,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	182 760,00	14 760,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	182 760,00	14 760,00	168 000,00	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	1 762 600,00	170 000,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 866 775,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 211 125,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 269 408,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 590 000,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 868 000,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 195 400,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 317 600,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 390 955,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 615 354,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który 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 nrzałącznik nr 2 do
Rady Gminy Lubasz
uchwały nr
z dnia 2025-12-16
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 164 845,79	15 223 081,76	5 507 109,69	1 354 212,00	182 778,00	182 778,00
1.a	- wydatki bieżące				2 265 732,20	702 435,22	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 778,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 899 113,59	14 520 646,54	5 492 331,69	1 339 434,00	168 000,00	168 000,00
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:				3 806 236,27	2 850 492,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 337 771,95	382 028,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Gminny program rewitalizacji - Gminny program rewitalizacji	UG Lubasz	2025	2026	98 400,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Ogólny plan zagospodarowania przestrzennego gminy - Ogólny plan zagospodarowania przestrzennego gminy	UG Lubasz	2025	2026	168 000,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczny samorząd - zaawansowane usługi cyfrowe, wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	UG Lubasz	2024	2026	131 818,00	107 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	"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	73 156,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dz. 184/5 i 190 w Lubasz - opracowanie miejscowego planu	UG Lubasz	2025	2026	55 350,00	26 084,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 468 464,32	2 468 464,32	0,00	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	1 981 264,32	0,00	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	487 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				28 358 609,52	12 372 589,08	5 507 109,69	1 354 212,00	182 778,00	182 778,00
1.3.1	- wydatki bieżące				927 960,25	320 406,86	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 778,00
1.3.1.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Aesco Group Warszawa - Umowa uczestnictwa w finansowym programie samorządowym z dnia 6.09.2021 - konsultacje, doradztwo, wsparcie przy emisji obligacji	UG Lubasz	2021	2026	47 703,87	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	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

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1	182 778,00	182 778,00	182 778,00	182 760,00	182 760,00	14 760,00	5 082 559,37
1.a	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	171 938,40
1.b	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	0,00	4 910 620,97
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 045 287,72
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 063,40
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	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	87 907,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 156,40
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	884 224,32
1.1.2.1	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	487 200,00
1.2	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
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	182 778,00	182 778,00	182 778,00	182 760,00	182 760,00	14 760,00	4 037 271,65
1.3.1	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	10 875,00
1.3.1.1	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	10 000,00
1.3.1.3	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.4	Oplata 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
1.3.1.5	Open Nexus Poznań - dostęp do serwisu platforma zakupowa - zamieszczanie przez Gmine postępowań zakupowych zarówno ponozey jak i powyzej 130 tys. netto i komunikacji z oferentami	UG Lubasz	2024	2026	17 266,98	5 755,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Ubezpieczenie mienia Gminy Lubasz - ubezpieczenie	UG Lubasz	2025	2026	370 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Opracowanie planu zagospodarowaniaprzestrzennego-ul.Wrzosowa Lubasz - opracowanie planu zagospodarowania	UG Lubasz	2025	2026	14 760,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dz.939 Lubasz - opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dla dz.939 położonej w Lubasz	UG Lubasz	2025	2026	9 840,00	4 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dz.221 Dębe - Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dz.221 Dębe	UG Lubasz	2025	2026	17 220,00	8 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Opracowanie planu zagospodarowania dla dz.1271 położonej w Lubasz - Opracowanie planu zagospodarowania dla dz.1271 położonej w Lubasz	UG Lubasz	2025	2026	9 840,00	4 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Opracowanie koncepcji ścieżki rowerowej Lubasz-Dębe - Opracowanie koncepcji ścieżki rowerowej Lubasz-Dębe	UG Lubasz	2025	2026	61 500,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Umowa na świadczenie Usług (System SISMS:APLIKACJA BLISKO, INFORMATOR E-mail) dla Gminy Lubasz przez spółkę AMM SYSTEM - świadczenie Usług (System SISMS:Aplikacja BLISKO, INFORMATOR E-mail) dla Gminy Lubasz przez spółkę AMM SYSTEM	UG Lubasz	2025	2026	2 927,40	2 509,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Opracowanie aktualizacji do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Lubasz - Opracowanie aktualizacji do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Lubasz, zgodnie z przepisami aktualizowana co trzy lata	UG Lubasz	2025	2026	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 430 649,27	12 052 182,22	5 492 331,69	1 339 434,00	168 000,00	168 000,00
1.3.2.1	"Modernizacja i budowa boisk sportowych w Lubasz i Miłkowie" - poprawa kondycji fizycznej mieszkańców	UG Lubasz	2021	2026	5 675 784,23	200 000,00	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	94 175,39	1 181 434,00	1 171 434,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Poprawa usług społecznych poprzez modernizację infrastruktury społecznej w Lubasz - poprawa dostępu mieszkańców do infrastruktury społecznej	URZĄD GMINY	2020	2026	3 464 939,80	3 031 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej Lubasz-Antoniewo - Budowa drogi gminnej Lubasz-Antoniewo	UG Lubasz	2024	2027	8 031 980,58	3 749 008,17	3 908 897,69	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Poprawa jakości usług społecznych i rekreacyjnych poprzez likwidację barier architektonicznych i remonty budynków publicznych na terenie gminy Lubasz -	UG Lubasz	2024	2026	3 928 224,66	3 446 608,66	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.1.4	18,00	18,00	18,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	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
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	875,00
1.3.2	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	0,00	4 026 396,65
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.2	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	143 427,31
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413 742,68
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.6	Naprawa ścian, tynków zewnętrznych i malowanie cokołu oraz czyszczenie elewacji kościoła w Lubaszu - dotacja - 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	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja energetyczna budynków Ochotniczych Straży Pożarnych w Lubaszu, Kruczu i Sokołowie" - modernizacja energetyczna budynków OSP	UG Lubasz	2025	2026	531 830,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min.4,0 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb:Kamionka - Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych	UG Lubasz	2025	2026	704 000,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa ul.Promiennej wraz z przebudową części ulicy Szkolnej - budowa ul.Promiennej	UG Lubasz	2025	2026	93 340,00	40 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa ul.Stonecznej - Przebudowa ul.Stonecznej	UG Lubasz	2025	2026	75 050,00	32 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa ul.Wierzbowej - Budowa ul.Wierzbowej	UG Lubasz	2025	2026	59 500,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Efektywność energetyczna - poprawa jakości oświetlenia ulicznego - poprawa efektywności i jakości oświetlenia ulicznego	UG Lubasz	2026	2027	434 000,00	200 000,00	234 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Zakup nieruchomości od Skarbu Państwa w Lubaszu - zakup nieruchomości (gruntu)	UG Lubasz	2026	2035	1 682 000,00	170 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336,66
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 340,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 050,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	434 000,00
1.3.2.13	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	0,00	1 682 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz na lata 2026-2036

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz jest uchwała budżetowa na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lubasz za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Lubasz na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubasz została przygotowana na lata 2026-2036.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Lubasz dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Lubasz oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Lubasz, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 4 628 633,00 zł, co stanowi 101,79% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 35 900,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 10 414 046,79 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2027 w kwocie 3 562 500,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Lubasz dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2026 r. w budżecie Gminy Lubasz wydatki na

wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 26 048 351,48 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 310 306,27 zł. W latach 2027-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Lubasz nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz na lata 2026-2036.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -512 187,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 512 187,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Lubasz

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	64 875 281,00	65 387 468,00	-512 187,00
2027	59 922 669,00	57 887 894,00	2 034 775,00
2028	57 993 407,00	55 614 282,00	2 379 125,00
2029	59 616 293,00	57 178 885,00	2 437 408,00
2030	61 225 298,00	58 467 298,00	2 758 000,00
2031	62 755 931,00	59 719 931,00	3 036 000,00
2032	64 324 829,00	60 961 429,00	3 363 400,00
2033	65 932 950,00	62 447 350,00	3 485 600,00
2034	67 581 274,00	64 022 319,00	3 558 955,00
2035	69 270 806,00	65 487 452,00	3 783 354,00
2036	71 002 575,00	67 152 731,00	3 849 844,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 2 274 787,00 zł. Przychody Gminy Lubasz w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 1 680 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 594 787,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Lubasz obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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 2027-2036. 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]
2026	1 762 600,00	0,00	1 762 600,00
2027	1 866 775,00	168 000,00	2 034 775,00
2028	2 211 125,00	168 000,00	2 379 125,00
2029	2 269 408,00	168 000,00	2 437 408,00
2030	2 590 000,00	168 000,00	2 758 000,00
2031	2 868 000,00	168 000,00	3 036 000,00
2032	3 195 400,00	168 000,00	3 363 400,00
2033	3 317 600,00	168 000,00	3 485 600,00
2034	3 390 955,00	168 000,00	3 558 955,00
2035	3 615 354,00	168 000,00	3 783 354,00
2036	3 681 844,00	168 000,00	3 849 844,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz na lata 2026-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 30 769 061,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 32 198 461,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 63,01%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	32 198 461,00	51 102 766,35	63,01%
2027	29 995 686,00	52 815 869,00	56,79%
2028	27 448 561,00	54 346 322,00	50,51%
2029	24 843 153,00	55 867 090,00	44,47%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

Oprócz zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, kwota długu obejmuje także kwotę, którego spłata dokona się z wydatków budżetu. Saldo zobowiązań wynikających z umów spłacanych wydatkami na koniec 2026 r. wyniesie 1 512 000,00 zł (pozycja 6.1).

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Lubasz zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Lubasz

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	54 425 334,21	49 307 805,22	5 117 528,99	5 712 315,99
2027	56 058 095,00	50 244 651,00	5 813 444,00	5 813 444,00
2028	57 683 781,00	51 815 744,00	5 868 037,00	5 868 037,00
2029	59 298 926,00	53 375 037,00	5 923 889,00	5 923 889,00
2030	60 899 997,00	54 700 832,00	6 199 165,00	6 199 165,00
2031	62 422 497,00	56 022 418,00	6 400 079,00	6 400 079,00
2032	63 983 059,00	57 348 946,00	6 634 113,00	6 634 113,00
2033	65 582 636,00	58 673 415,00	6 909 221,00	6 909 221,00
2034	67 222 202,00	60 022 389,00	7 199 813,00	7 199 813,00
2035	68 902 757,00	61 399 358,00	7 503 399,00	7 503 399,00
2036	70 625 325,00	62 767 343,00	7 857 982,00	7 857 982,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Lubasz przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	7,32%	9,72%	TAK	9,57%	TAK
2027	6,60%	10,21%	TAK	10,05%	TAK
2028	6,64%	10,68%	TAK	10,53%	TAK
2029	6,19%	10,87%	TAK	10,72%	TAK
2030	6,44%	11,08%	TAK	10,93%	TAK
2031	6,59%	12,27%	TAK	12,12%	TAK
2032	6,80%	12,35%	TAK	12,20%	TAK
2033	6,65%	12,61%	TAK	12,61%	TAK
2034	6,42%	12,37%	TAK	12,37%	TAK
2035	6,42%	12,15%	TAK	12,15%	TAK
2036	5,92%	12,03%	TAK	12,03%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9.Przedsięwzięcia

W stosunku do projektu WPF nie dokonano żadnych modyfikacji. Usunięto zadanie bieżące, które miało zerowe limity i nakłady pn: Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min.4,0m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Kamionka (przedsięwzięcie wcześniej zostało przesunięte do zadań majątkowych).

Ponadto Gmina Lubasz planuje realizację następujących zadań wieloletnich w latach 2026-2036:

WYDATKI NA PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE (13 zadań) nakłady wynoszą 927.960,25 zł, limit na rok 2026 - 320.406,86 zł, limit na lata 2027 – 2033 wynosi po 14.778,00 zł w każdym z tych lat, od roku 2034 do 2036 limit wynosi 14.760,00 zł w każdym z tych lat, limit zobowiązań - 10.875,00 zł.

1) Dzierżawa gruntu – odprowadzenie oczyszczonych ścieków do rzeki Gulczanki - zadanie realizowane w latach 2023-2026, łączne nakłady to 10,00,zł, limit na rok 2026 -34,00 zł, limit zobowiązań wynosi zero.

2) Aesco Group Warszawa -umowa uczestnictwa w finansowym programie samorządowym z dnia 6.09.2021-konsultacje, doradztwo, wsparcie przy emisji obligacji - zadanie realizowane w latach 2021-2026, łączne nakłady to 47.703,87,zł, limit na rok 2026 -10.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 10.000,00 zł.

3) Umowa najmu lokalu w Sławnie – najem lokalu na świetlicę wiejską Sławno - zadanie realizowane w latach 2016-2036, łączne nakłady to 361.620,00,zł, limit na rok 2026 -14.760,00 zł i pozostałe lata do roku 2036 wynosi w każdym roku po 14.760,00 zł, limit zobowiązań wynosi zero.

4) Opłata za odprowadzenie wód opadowych i roztopowych do rzeki Gulczanki - zadanie realizowane w latach 2024-2033, łączne nakłady to 180,00,zł, limit na rok 2026 i lata do 2033 po 18,00 zł w każdym roku, limit zobowiązań wynosi zero.

5). Open Nexus Poznań – dostęp do serwisu platforma zakupowa- zadanie realizowane w latach 2024-2026, łączne nakłady to 17.266,98 zł, limit na rok 2026 -5.755,66 zł, limit zobowiązań wynosi zero.

6). Ubezpieczenie mienia Gminy Lubasz - zadanie realizowane w latach 2025-2026, łączne nakłady to 370.000,00zł, limit na rok 2026 -185.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi zero.

7). Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego – ul.Wrzosowa Lubasz - zadanie realizowane w latach 2025-2026, łączne nakłady to 14.760,00 zł, limit na rok 2026 -7.380,00 zł, limit zobowiązań wynosi zero.

8). Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dz.939 Lubasz - zadanie realizowane w latach 2025-2026, łączne nakłady to 9.840,00 zł, limit na rok 2026 -4.920,00 zł, limit zobowiązań wynosi zero.

9). Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dz.221 Dębe - zadanie realizowane w latach 2025-2026, łączne nakłady to 17.220,00 zł, limit na rok 2026 -8.610,00 zł, limit zobowiązań wynosi zero.

10). Opracowanie planu zagospodarowania dla dz.1271 położonej w Lubasz - zadanie realizowane w latach 2025-2026, łączne nakłady to 9.840,00 zł, limit na rok 2026 -34.920,00 zł, limit zobowiązań wynosi zero.

11). Opracowanie koncepcji ścieżki rowerowej Lubasz- Dębe - zadanie realizowane w latach 2025-2026, łączne nakłady to 61.500,00,zł, limit na rok 2026 -61.500,00 zł, limit zobowiązań wynosi zero.

12). Umowa na świadczenie Usług (System SISMS:Aplikacja Blisko, informator e-mail) dla Gminy Lubasz przez spółkę AMM SYSTEM - zadanie realizowane w latach 2025-2026, łączne nakłady to 2.927,40 zł, limit na rok 2026 -2.509,20 zł, limit zobowiązań wynosi zero.

13). Opracowanie aktualizacji do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Lubasz - zadanie realizowane w latach 2025-2026, łączne nakłady to 15.000,00 zł, limit na rok 2026 -15.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 875,00 zł.

WYDATKI NA PRZEDSIĘWZIĘCIA MAJĄTKOWE (13 zadań) nakłady wynoszą 27.430.649,27 zł, limit na rok 2026 – 12.052.182,22 zł, limit w roku 2027 – 5.492.331,69 zł, limit w roku 2028 – 1.339.434,00 zł, limit w latach 2029-do 2035 wynosi po 168.000,00 zł w każdym z tych lat, limit roku 2036 wynosi zero, limit zobowiązań - 4.026.396,65 zł.

1). Modernizacja i budowa boisk sportowych w Lubasz i Miłkowie - zadanie realizowane w latach 2021-2026, łączne nakłady to 5.675.784,23 zł, limit na rok 2026 – 200.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 200.000,00 zł.

2). Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków-Rogoźno-Wągrowiec w ramach Programu Uzupełnienia Lokalnej i regionalnej Infrastruktury Kolejowej - Kolej+ do 2029 roku -okres realizacji to lata 2023-2028, łączne nakłady 2.500.000,00 zł, limit zobowiązań: rok – 2026 – 94.175,39 zł, rok – 2027 - 1.181.434,00 zł, rok – 2028 – 1.171.434,00 zł, limit zobowiązań wynosi zero.

3). Poprawa usług społecznych poprzez modernizację infrastruktury społecznej w Lubasz – okres realizacji to lata 2020-2026, łączne nakłady 3.464.939,80 zł, limit na rok 2026-3.031.500,00 zł (środki łącznie z Polskiego Ładu to kwota2.432.940,00 zł), limit zobowiązań 143.427,31 zł.

4). Budowa drogi gminnej Lubasz-Antoniewo – okres realizacji to lata 2024-2027, nakłady 8.031.980,58 zł, limit na rok 2026 wynosi 3.749.008,17 zł, limit na rok 2027 – 3.908.897,69 zł (w tym z Polskiego Ładu łącznie 7.125.000,00 zł), limit zobowiązań 413.742,68 zł.

5). Poprawa jakości usług społecznych i rekreacyjnych poprzez likwidację barier architektonicznych i remonty budynków publicznych na terenie gminy Lubasz – okres realizacji to lata 2024-2026, nakłady 3.928.224,66 zł, limit na rok 2026-3.446.608,66 zł, limit zobowiązań 325.000,00 zł.

6). Naprawa ścian, tynków zewnętrznych i malowanie cokołu oraz czyszczenie elewacji kościoła w Lubasz – zadanie majątkowe, którego realizacja przedłuża się i przypada na rok 2026 (w latach 2024-2026). Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 250 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 250 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 250 000,00 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz.

7). Modernizacja energetyczna budynków Ochotniczych Straży Pożarnych w Lubasz, Kruczu i Sokołowie - zadanie realizowane w latach 2025-2026, łączne nakłady to 531.830,00 zł, limit na rok 2026 – 500.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 500.000,00 zł.

8). Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min.4,0m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb Kamionka - zadanie realizowane w latach 2025-2026, łączne nakłady to 704.000,00 zł, limit na rok 2026 – 333.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 336,66 zł.

9). Budowa ul.Promiennej wraz z przebudową części ulicy Szkolnej – zadanie majątkowe realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 93 340,00 zł, w tym w 2026 r. – 40 340,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 40 340,00 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz.

10). Przebudowa ul.Słonecznej – zadanie majątkowe realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 75 050,00 zł, w tym w 2026 r. – 32 050,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 32 050,00 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz.

11). Budowa ul. Wierzbowej – zadanie majątkowe realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 59 500,00 zł, w tym w 2026 r. – 5 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 500,00 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz.

12). Efektywność energetyczna – poprawa jakości oświetlenia ulicznego - okres realizacji to lata 2026-2027, nakłady 434.000,00 zł, limit na rok 2026 wynosi 200.000,00 zł, limit na 2027 -234.000,00 zł, limit zobowiązań 434.000,00 zł.

13). Zakup nieruchomości od Skarbu Państwa w Lubasz - okres realizacji to lata 2026-2035, nakłady 1.682.000,00 zł, limit na rok 2026 wynosi 170.000,00 zł, limit na lata 2027 do 2035 po 168.000,00 zł w każdym z tych lat, limit zobowiązań 1.682.000,00 zł.

Ponadto realizowane są również zadania z udziałem środków unijnych:

Wydatki bieżące – 5 przedsięwzięć, z których tylko jedno realizowane jest przez GOPS, pozostałe zadania realizuje UG Lubasz, nakłady łączne to 1.337.771,95 zł oraz limit na rok 2026 – 382.028,36 zł, limit zobowiązań – 161.063,40 zł.

Wydatki majątkowe – 2 przedsięwzięcia - nakłady łączne to 2.468.464,32 zł oraz limit na rok 2026 – również 2.468.464,32 zł, limit zobowiązań – 884.224,32 zł.

Informacje dodatkowe

W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz na lata 2026-2036 w poz.10.6 – spłaty, o których mowa w poz.5.1 wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych błędnie doliczono kwotę 168.000,00 zł (z tytułu planowanych do zaciągnięcia przyszłych zobowiązań). Skorygowano tę pozycję do kwot z już zaciągniętych zobowiązań.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w

WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.