

Projekt

z dnia 15 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY LUBASZ**

z dnia 16 grudnia 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 2025r., poz.1483).

RADA GMINY LUBASZ

uchwala, co następuje:

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

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

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubasz.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do uchwały nr

Zalacznik nr 1

Rady Gminy Lubasz

z dnia 16 grudnia 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	64 881 157,50	55 263 584,66	24 085 082,10	41 890,16	10 077 413,29	7 958 031,65	13 101 167,46	4 463 656,10	9 617 572,84	48 527,00	9 569 045,84
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
2025	65 843 913,77	53 207 037,30	25 743 813,52	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	12 636 876,47	12 636 876,47	110 632,00
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
2025	-962 756,27	0,00	2 798 986,15	2 680 000,00	843 770,12	34 599,41	34 599,41	84 386,74	84 386,74
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 836 229,88	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	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	433 312,60	30 769 061,00	0,00	2 056 547,36	2 175 533,51
2026	x	x	x	x	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
2025	7,09%	8,80%	9,87%	9,93%	TAK	TAK
2026	7,32%	13,60%	9,46%	9,52%	TAK	TAK
2027	6,60%	13,48%	9,94%	10,01%	TAK	TAK
2028	6,64%	12,96%	10,42%	10,48%	TAK	TAK
2029	6,19%	12,16%	10,64%	10,70%	TAK	TAK
2030	6,44%	12,18%	10,84%	10,91%	TAK	TAK
2031	6,59%	12,06%	12,03%	12,09%	TAK	TAK
2032	6,80%	11,98%	12,18%	12,18%	TAK	TAK
2033	6,65%	11,95%	12,63%	12,63%	TAK	TAK
2034	6,42%	11,93%	12,40%	12,40%	TAK	TAK
2035	6,42%	11,92%	12,17%	12,17%	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
2025	1 016 570,80	1 016 570,80	752 865,94	582 015,60	582 015,60	504 019,53	1 171 105,05	1 171 105,05	863 704,93
2026	441 977,71	441 977,71	306 655,94	0,00	0,00	0,00	457 977,36	457 977,36	419 923,90
2027	280 896,00	280 896,00	280 896,00	0,00	0,00	0,00	280 896,00	280 896,00	280 896,00
2028	187 264,00	187 264,00	187 264,00	0,00	0,00	0,00	280 896,00	280 896,00	280 896,00
2029	117 040,00	117 040,00	117 040,00	0,00	0,00	0,00	117 040,00	117 040,00	117 040,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	0,00	0,00	0,00	13 014 042,36	1 475 404,91	11 538 637,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 468 464,32	2 468 464,32	2 380 768,52	15 208 081,76	687 435,22	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	1 402 917,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 762 600,00	170 000,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	x	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	2 715 400,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 811 600,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 686 955,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 625 354,00	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr

kwoty w zł

Rady Gminy Lubasz

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 16 grudnia 2025 r.				
			Od	Do		Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				47 556 096,67	13 014 042,36	15 208 081,76	5 507 109,69	1 354 212,00	182 778,00
1.a	- wydatki bieżące				2 897 008,85	1 475 404,91	687 435,22	14 778,00	14 778,00	14 778,00
1.b	- wydatki majątkowe				44 659 087,82	11 538 637,45	14 520 646,54	5 492 331,69	1 339 434,00	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:				4 368 159,52	1 171 105,05	2 850 492,68	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 899 695,20	1 171 105,05	382 028,36	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Utrzymanie żłobka - opieka nad dziećmi do lat 3	UG Lubasz	2025	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	42 000,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Cyberbezpieczny samorząd - zaawansowane usługi cyfrowe, wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	UG Lubasz	2024	2026	131 818,00	17 220,00	107 587,00	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	0,00	2 468 464,32	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa żłobka 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	0,00	487 200,00	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				43 187 937,15	11 842 937,31	12 357 589,08	5 507 109,69	1 354 212,00	182 778,00
1.3.1	- wydatki bieżące				997 313,65	304 299,86	305 406,86	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	182 778,00	182 778,00	182 778,00	182 778,00	182 760,00	182 760,00	14 760,00	5 169 245,75
1.a	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	483 563,53
1.b	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	0,00	4 685 682,22
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 354 496,47
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470 272,15
1.1.1.1	0,00	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	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	382 365,15
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	182 778,00	182 778,00	182 778,00	182 778,00	182 760,00	182 760,00	14 760,00	3 814 749,28
1.3.1	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 778,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	13 291,38
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	URZĄD GMINY	2021	2026	47 703,87	10 000,00	10 000,00	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 postępowań zakupowych zarówno powyżej jak i poniżej 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	58 671,00	58 671,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego ul. Wrzosowa Lubasz - opracowanie planu zagospodarowania	UG Lubasz	2025	2026	14 760,00	7 380,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	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	4 920,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dz.221 Dęba - Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dz.221 Dęba	UG Lubasz	2025	2026	17 220,00	8 610,00	8 610,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	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	4 920,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Opracowanie koncepcji ścieżki rowerowej Lubasz-Dęba - Opracowanie koncepcji ścieżki rowerowej Lubasz-Dęba	UG Lubasz	2025	2026	61 500,00	0,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	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	418,20	2 509,20	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				42 190 623,50	11 538 637,45	12 052 182,22	5 492 331,69	1 339 434,00	168 000,00
1.3.2.1	"Modernizacja i budowa boisk sportowych w Lubasz i Miłkowie" - poprawa kondycji fizycznej mieszkańców	UG Lubasz	2021	2026	5 736 405,08	2 433 219,19	200 000,00	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

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	10 363,98
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	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	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	0,00	0,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 927,40
1.3.2	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	0,00	3 801 457,90
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 365,36
1.3.2.2	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						
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej do m.Dębe i Krucz, przebudowa sieci wodociągowej i modernizacja SUW w Stajkowie i budowa stacji podnoszenia ciśnienia w m.Sławienko - budowa sieci wodociągowej dla mieszkańców	UG Lubasz	2022	2025	5 608 994,55	3 027 720,65	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	2 721 794,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Poprawa usług społecznych poprzez modernizację infrastruktury społecznej w Lubaszu - poprawa dostępu mieszkańców do infrastruktury społecznej	URZĄD GMINY	2020	2026	3 464 939,80	316 000,00	3 031 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej Lubasz-Antoniewo -	UG Lubasz	2024	2027	8 031 980,58	335 000,00	3 749 008,17	3 908 897,69	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	3 898 224,66	305 000,00	3 446 608,66	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Remont zabytkowego budynku starej szkoły w miejscowości Goraj - remont zabytku	UG Lubasz	2024	2025	1 392 020,34	1 347 740,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Wymiana pokrycia dachowego na budynku przedszkola w Miłkowie - wymiana pokrycia dachowego	UG Lubasz	2024	2025	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 - 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	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja energetyczna budynków Ochotniczych Straży Pożarnych w Lubaszu, Kruczu i Sokołowie" - modernizacja energetyczna budynków OSP	UG Lubasz	2025	2026	531 830,00	31 830,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	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	676 000,00	343 000,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa ul.Promiennej wraz z przebudową części ulicy Szkolnej - budowa ul.Promiennej	UG Lubasz	2025	2026	93 340,00	53 000,00	40 340,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa ul.Słonecznej - Przebudowa ul.Słonecznej	UG Lubasz	2025	2026	75 050,00	43 000,00	32 050,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa ul.Wierzbowej - Budowa ul.Wierzbowej	UG Lubasz	2025	2026	59 500,00	54 000,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Efektywność energetyczna - poprawa jakości oświetlenia ulicznego - poprawa efektywności i jakości oświetlenia ulicznego	UG Lubasz	2026	2027	434 000,00	0,00	200 000,00	234 000,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Zakup nieruchomości od Skarbu Państwa w Lubaszu - zakup nieruchomości (gruntu)	UG Lubasz	2026	2035	1 682 000,00	0,00	170 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 465,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186,97
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 927,30
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	414 000,85
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	2 069,87
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 063,67
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
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	955,46
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 420,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 050,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	434 000,00
1.3.2.18	168 000,00	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 2025-2036

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 334 829,81 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 279 829,81 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 55 000,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 334 829,81 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 220 095,81 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 114 734,00 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	64 546 327,69	+334 829,81	64 881 157,50
Dochody bieżące	54 983 754,85	+279 829,81	55 263 584,66
Dotacje bieżące	7 736 775,28	+221 256,37	7 958 031,65
Pozostałe	13 042 594,02	+58 573,44	13 101 167,46
Podatek od nieruchomości	4 547 438,00	-83 781,90	4 463 656,10
Dochody majątkowe	9 562 572,84	+55 000,00	9 617 572,84
Sprzedaż majątku	57 527,00	-9 000,00	48 527,00
Wydatki ogółem	65 509 083,96	+334 829,81	65 843 913,77
Wydatki bieżące	52 986 941,49	+220 095,81	53 207 037,30
Wynagrodzenia i pochodne	25 774 150,39	-30 336,87	25 743 813,52
Pozostałe wydatki bieżące	25 262 791,10	+250 432,68	25 513 223,78
Wydatki majątkowe	12 522 142,47	+114 734,00	12 636 876,47

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

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 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]
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	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	2 715 400,00	648 000,00	3 363 400,00

2033	2 811 600,00	674 000,00	3 485 600,00
2034	2 686 955,00	872 000,00	3 558 955,00
2035	2 625 354,00	1 158 000,00	3 783 354,00
2036	3 681 844,00	168 000,00	3 849 844,00

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	7,09%	9,87%	TAK	9,93%	TAK
2026	7,32%	9,46%	TAK	9,52%	TAK
2027	6,60%	9,94%	TAK	10,01%	TAK
2028	6,64%	10,42%	TAK	10,48%	TAK
2029	6,19%	10,64%	TAK	10,70%	TAK
2030	6,44%	10,84%	TAK	10,91%	TAK
2031	6,59%	12,03%	TAK	12,09%	TAK
2032	6,80%	12,18%	TAK	12,18%	TAK
2033	6,65%	12,63%	TAK	12,63%	TAK
2034	6,42%	12,40%	TAK	12,40%	TAK
2035	6,42%	12,17%	TAK	12,17%	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 30.09.2024 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:

Usługi społeczne w Gminie Lubasz – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 561 923,25 zł, w tym w 2025 r. – 222 372,46 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ. Zadanie przez omyłkę usunięto w dniu 25 listopada 2025r. (uchwała RG Lubasz nr XVIII/151/2025).

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 131 602,22 zł;

2.W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1)Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Lubasz na lata 2025-2030 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 6 519,00 zł; zawarto aneks do umowy z wykonawcą (WOKISS Poznań) zmniejszający wynagrodzenie,

2)Ubezpieczenie mienia Gminy Lubasz – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 88 518,00 zł;

3)Opracowanie koncepcji ścieżki rowerowej Lubasz-Dębe – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 61 500,00 zł (podpisano umowę);

4)"Modernizacja i budowa boisk sportowych w Lubasz i Miłkowie" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 37 210,57 zł;

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

a.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 059,00 zł;

6)Budowa (przebudowa) dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szerokości min.4,0 m, oznaczonych w ewidencji gruntów jako obręb:Kamionka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 42 642,37 zł.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 259 551,45	+215 853,46	1 475 404,91

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.