

Projekt

z dnia 28 kwietnia 2026 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY LUBASZ**

z dnia 28 kwietnia 2026 r.

w sprawie zmiany 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 ze zm), art.226 i 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025r., poz.1483 ze zm.).

R A D A G M I N Y L U B A S Z
uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz obejmującej dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania spłaty długu. Załącznik nr 1 do uchwały nr XIX/152/2025 Rady Gminy Lubasz z dnia 16 grudnia 2025r., otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wprowadza się zmiany w wieloletnich przedsięwzięciach finansowych. Załącznik nr 2 do uchwały nr XIX/152/2025 Rady Gminy Lubasz z dnia 16 grudnia 2025r., otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubasz.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do uchwały nr

Rady Gminy Lubasz

z dnia 28 kwietnia 2026 r.

łącznik nr 1 do
uchwały nr
ia 2026-04-28
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			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⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	67 500 133,37	55 806 177,85	25 185 423,00	193 156,00	12 599 803,00	4 601 054,50	13 226 741,35	4 693 633,00	11 693 955,52	40 100,00	11 653 855,52
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			
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		
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	68 464 866,10	50 549 707,17	25 960 865,90	0,00	0,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	17 915 158,93	17 915 158,93	430 935,39
2027	57 887 894,00	50 244 651,00	27 131 963,00	0,00	0,00	1 325 288,00	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	1 096 365,00	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	882 785,00	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	790 745,00	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	687 230,00	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	576 121,00	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	454 143,00	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	329 744,00	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	201 133,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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	-964 732,73	0,00	2 727 332,73	1 680 000,00	0,00	827 732,73	827 732,73	219 600,00	137 000,00
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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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	5 256 470,68	6 303 803,41
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	6,96%	14,93%	9,72%	9,78%	TAK	TAK
2027	6,72%	13,59%	10,39%	10,45%	TAK	TAK
2028	6,74%	12,89%	10,88%	10,94%	TAK	TAK
2029	6,28%	12,25%	11,09%	11,15%	TAK	TAK
2030	6,51%	12,25%	11,31%	11,37%	TAK	TAK
2031	6,65%	12,12%	12,51%	12,57%	TAK	TAK
2032	6,85%	12,03%	12,60%	12,66%	TAK	TAK
2033	6,69%	11,99%	12,87%	12,87%	TAK	TAK
2034	6,44%	11,96%	12,45%	12,45%	TAK	TAK
2035	6,43%	11,94%	12,21%	12,21%	TAK	TAK
2036	5,92%	11,97%	12,08%	12,08%	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			środki określone 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	589 223,71	589 223,71	538 996,07	2 896 273,05	2 896 273,05	2 896 273,05	1 345 574,09	1 345 574,09	1 091 200,89
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 jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	3 696 473,05	3 696 473,05	3 295 777,25	15 541 627,49	1 057 980,95	14 483 646,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 594 907,01	76 778,00	5 518 129,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 409 212,00	69 778,00	1 339 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	232 778,00	64 778,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	225 778,00	57 778,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	217 778,00	49 778,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	212 778,00	44 778,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	204 778,00	36 778,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	197 760,00	29 760,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	191 760,00	23 760,00	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:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	
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 wyliczeniu 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
 dnia 2026-04-28
 - 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)				32 419 890,33	15 541 627,49	5 594 907,01	1 409 212,00	232 778,00	225 778,00
1.a	- wydatki bieżące				2 586 732,20	1 057 980,95	76 778,00	69 778,00	64 778,00	57 778,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 833 158,13	14 483 646,54	5 518 129,01	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:				3 819 236,27	3 219 038,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 337 771,95	737 574,09	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	0,00	0,00	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	428 702,13	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
1.1.1.6	Gmina Lubasz cyberbezpiecznym samorządem - 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
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 481 464,32	2 481 464,32	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	1 994 264,32	1 994 264,32	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Gmina Lubasz cyberbezpiecznym samorządem - 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				28 600 654,06	12 322 589,08	5 594 907,01	1 409 212,00	232 778,00	225 778,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 248 960,25	320 406,86	76 778,00	69 778,00	64 778,00	57 778,00
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

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1	217 778,00	212 778,00	204 778,00	197 760,00	191 760,00	14 760,00	4 892 186,22
1.a	49 778,00	44 778,00	36 778,00	29 760,00	23 760,00	14 760,00	483 352,44
1.b	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	0,00	4 408 833,78
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 058 287,72
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	0,00
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
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 907,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	897 224,32
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410 024,32
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	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	217 778,00	212 778,00	204 778,00	197 760,00	191 760,00	14 760,00	3 833 898,50
1.3.1	49 778,00	44 778,00	36 778,00	29 760,00	23 760,00	14 760,00	322 289,04
1.3.1.1	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 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
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
1.3.1.4	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
1.3.1.5	Open Nexus Poznań - dostęp do serwisu platforma zakupowa - zamieszczanie przez Gminę postępowań zakupowych zarówno poniżej jak i powyżej 130 tys. netto i komunikacji z oferentami	UG Lubasz	2024	2026	17 266,98	5 755,66	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 zagospodarowania przestrzennego- 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
1.3.1.14	Zakup nieruchomości od Skarbu Państwa w Lubasz - obsługa zobowiązań	UG Lubasz	2026	2035	321 000,00	0,00	62 000,00	55 000,00	50 000,00	43 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 351 693,81	12 002 182,22	5 518 129,01	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 Uzupelniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej - K olej+ do 2029 roku - "Uzupelnienie 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	1 207 231,32	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

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	434,04
1.3.1.3	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	0,00
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	855,00
1.3.1.14	35 000,00	30 000,00	22 000,00	15 000,00	9 000,00	0,00	321 000,00
1.3.2	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	0,00	3 511 609,46
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196 433,00
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

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						
1.3.2.5	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
1.3.2.6	Naprawa ścian, tynków zewnętrznych i malowanie cokołu oraz czyszczenie elewacji kościoła w Lubasz - dotacja - dla kościoła na zadanie "Naprawa ścian, tynków zewnętrznych i malowanie cokołu oraz czyszczenie elewacji kościoła w Lubasz " Rządowy Program Odbudowy Zabytków oraz środki własne	UG Lubasz	2024	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 Lubasz, Kruczu i Sokołowie" - modernizacja energetyczna budynków OSP	UG Lubasz	2025	2026	481 830,00	450 000,00	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	675 044,54	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.Słonecznej - Przebudowa ul.Słonecznej	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 Lubasz - 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
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00
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	66 669,81
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	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 kwietnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 917 436,09 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 842 827,36 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 074 608,73 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 137 036,09 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 842 507,32 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 294 528,77 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -964 732,73 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	65 582 697,28	+1 917 436,09	67 500 133,37
Dochody bieżące	54 963 350,49	+842 827,36	55 806 177,85
Dotacje bieżące	3 845 305,18	+755 749,32	4 601 054,50
Pozostałe	13 139 663,31	+87 078,04	13 226 741,35
Dochody majątkowe	10 619 346,79	+1 074 608,73	11 693 955,52
Sprzedaż majątku	35 900,00	+4 200,00	40 100,00
Wydatki ogółem	66 327 830,01	+2 137 036,09	68 464 866,10
Wydatki bieżące	49 707 199,85	+842 507,32	50 549 707,17
Wynagrodzenia i pochodne	26 027 289,88	-66 423,98	25 960 865,90
Pozostałe wydatki bieżące	23 679 909,67	+908 931,30	24 588 841,27
Wydatki majątkowe	16 620 630,16	+1 294 528,77	17 915 158,93
Wynik budżetu	-745 132,73	-219 600,00	-964 732,73

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 219 600,00 zł i po zmianach wynoszą 2 727 332,73 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 507 732,73	+219 600,00	2 727 332,73
Wolne środki	0,00	+219 600,00	219 600,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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]
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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz na lata 2026-2036 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)
2026	6,96%	9,72%	TAK	9,78%	TAK
2027	6,72%	10,39%	TAK	10,45%	TAK
2028	6,74%	10,88%	TAK	10,94%	TAK
2029	6,28%	11,09%	TAK	11,15%	TAK
2030	6,51%	11,31%	TAK	11,37%	TAK
2031	6,65%	12,51%	TAK	12,57%	TAK
2032	6,85%	12,60%	TAK	12,66%	TAK
2033	6,69%	12,87%	TAK	12,87%	TAK
2034	6,44%	12,45%	TAK	12,45%	TAK
2035	6,43%	12,21%	TAK	12,21%	TAK
2036	5,92%	12,08%	TAK	12,08%	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 dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

1) Budowa żłobka w Lubasz - Aktywny Maluch 2022-2029 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 13 000,00 zł;

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

1) Opracowanie aktualizacji do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Lubasz – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 20,00 zł;

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

a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 567,00 zł;

3) Budowa ul. Promiennej wraz z przebudową części ulicy Szkolnej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 40 340,00 zł;

4) Przebudowa ul. Słonecznej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 32 050,00 zł;

5) Budowa ul. Wierzbowej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 5 500,00 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	14 470 646,54	+13.000,00	14 483 646,54

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.