

**Projekt**

z dnia 25 maja 2026 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY LUBASZ**

z dnia 26 maja 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 <sup>1)</sup>

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 26 maja 2026 r.

łącznik nr 1 do  
uchwały nr .....  
ia 2026-05-26  
- projekt -

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>X</sup> | Dochody bieżące <sup>X</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |                            |                                |                                   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
|                  |                             |                              | z tego:   |   |                     |   |   |                            | Dochody majątkowe <sup>X</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | z podatku od nieruchomości |                                | ze sprzedaży majątku <sup>X</sup> | 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             | 68 443 928,13               | 56 614 972,61                | 25 185 423,00   | 193 156,00  | 12 599 803,00       | 5 375 245,26  | 13 261 345,35                           | 4 693 633,00               | 11 828 955,52                  | 40 100,00                         | 11 788 855,52  |
| 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   |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>X</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>X</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  |  | Wydatki majątkowe <sup>X</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> | w tym:   | wydatki na obsługę długu <sup>X</sup> | w tym:  |  |  |                                |   |  |
|                  |                             |                              |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup> |                                       | 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) <sup>X</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup> |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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             | 70 121 818,44               | 51 713 099,51                | 25 945 988,28                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 630 000,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 18 408 718,93                  | 18 408 718,93   | 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 <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1                                     | 4.3  | 4.3.1                                     |
| 2026             | -1 677 890,31              | 0,00  | 3 440 490,31                   | 1 680 000,00  | 0,00                                      | 827 732,73   | 827 732,73                                | 932 757,58   | 850 157,58                                |
| 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                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:   |  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:  |   |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| 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  |

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

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:  |   |                 |           |   |  | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym:<br>kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                          |  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>     | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                              | 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 <sup>x</sup> |  |                          |  |   |   |
| 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   | 4 901 873,10  | 6 662 363,41  |
| 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  |

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   | 8.3   | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| 2026             | 6,95%   | 14,26%  | 9,72%   | 9,78%   | TAK   | TAK  |
| 2027             | 6,72%   | 13,59%  | 10,30%  | 10,36%  | TAK   | TAK  |
| 2028             | 6,74%   | 12,89%  | 10,78%  | 10,85%  | TAK   | TAK  |
| 2029             | 6,28%   | 12,25%  | 10,99%  | 11,06%  | TAK   | TAK  |
| 2030             | 6,51%   | 12,25%  | 11,21%  | 11,28%  | TAK   | TAK  |
| 2031             | 6,65%   | 12,12%  | 12,41%  | 12,47%  | TAK   | TAK  |
| 2032             | 6,85%   | 12,03%  | 12,50%  | 12,57%  | TAK   | TAK  |
| 2033             | 6,69%   | 11,99%  | 12,77%  | 12,77%  | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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             | 1 289 038,67   | 1 289 038,67  | 1 289 038,67                                  | 2 896 273,05  | 2 896 273,05  | 2 896 273,05                                  | 2 062 489,05   | 2 062 489,05   | 1 608 529,21                                  |
| 2027             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 356 575,42   | 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 <sup>x</sup> | 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             | 3 731 473,05  | 3 731 473,05  | 3 295 777,25  | 16 591 836,45  | 1 756 229,91 | 14 835 606,54 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 6 106 522,43   | 433 353,42   | 5 673 169,01  | 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 <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |  |  | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> | 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 <sup>x</sup> |       |  |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |  |   |   |  |  |       | wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |   |   |  |  |       |  |
| 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  |  |

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 .....załącznik nr 2 do  
 Rady Gminy Lubasz uchwały nr .....  
 z dnia 26 maja 2026 r. dnia 2026-05-26  
**- 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)  |   |                  |      | 33 991 216,46            | 16 591 836,45 | 6 106 522,43 | 1 409 212,00 | 232 778,00 | 225 778,00 |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 3 641 556,58             | 1 756 229,91  | 433 353,42   | 69 778,00    | 64 778,00  | 57 778,00  |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 30 349 659,88            | 14 835 606,54 | 5 673 169,01 | 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:  |   |                  |      | 4 909 060,65             | 3 952 287,37  | 356 575,42   | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 2 392 596,33             | 1 435 823,05  | 356 575,42   | 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       |
| 1.1.1.7 | Aktywnie w Gminie Lubasz! w ramach programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (FEW) współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) - poprawa sytuacji społecznej i zawodowej osób biernych zawodowo i/lub korzystających z pomocy społecznej | GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ          | 2026             | 2027 | 1 054 824,38             | 698 248,96    | 356 575,42   | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 2 516 464,32             | 2 516 464,32  | 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 | 2 029 264,32             | 2 029 264,32  | 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   |   |                  |      | 29 082 155,81            | 12 639 549,08 | 5 749 947,01 | 1 409 212,00 | 232 778,00 | 225 778,00 |

| L.p.    | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit 2036 | Limit<br>zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1       | 217 778,00 | 212 778,00 | 204 778,00 | 197 760,00 | 191 760,00 | 14 760,00  | 6 024 139,77        |
| 1.a     | 49 778,00  | 44 778,00  | 36 778,00  | 29 760,00  | 23 760,00  | 14 760,00  | 1 511 840,91        |
| 1.b     | 168 000,00 | 168 000,00 | 168 000,00 | 168 000,00 | 168 000,00 | 0,00       | 4 512 298,86        |
| 1.1     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 737 028,50        |
| 1.1.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 189 551,87        |
| 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       | 46 820,49           |
| 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           |
| 1.1.1.7 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 054 824,38        |
| 1.1.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 547 476,63          |
| 1.1.2.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 68 025,63           |
| 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       | 479 451,00          |
| 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  | 4 287 111,27        |

| 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    | - 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       |
| 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 Sławno - 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   |   |                  |      | 27 833 195,56            | 12 319 142,22 | 5 673 169,01 | 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 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     | 1 207 231,32 | 1 171 434,00 | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit 2036 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| 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             |
| 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       | 3 964 822,23     |
| 1.3.2.1  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 191 617,00       |
| 1.3.2.2  | 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   |                          |              |              |            |            |            |
| 1.3.2.3  | Poprawa usług społecznych poprzez modernizację infrastruktury społecznej w Lubaszu - poprawa dostępu mieszkańców do infrastruktury społecznej   | URZĄD GMINY                               | 2020             | 2026 | 3 769 939,80             | 3 336 500,00 | 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       |
| 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 | 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 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 |
| 1.3.2.14 | Modernizacja świetlic wiejskich w Stajkowie i w Dębem - modernizacja świetlic   | UG Lubasz                                 | 2026             | 2027 | 112 000,00               | 6 960,00     | 105 040,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.15 | Zakup i posadowienie przystanku - bezpieczeństwo mieszkańców  | UG Lubasz                                 | 2025             | 2027 | 64 501,75                | 5 000,00     | 50 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit 2036 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| 1.3.2.3  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 448 427,31       |
| 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       | 317 988,77       |
| 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     |
| 1.3.2.14 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 105 040,00       |
| 1.3.2.15 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 55 000,00        |

## UZASADNIENIE

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 maja 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 943 794,76 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 808 794,76 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 135 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 656 952,34 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 163 392,34 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 493 560,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 677 890,31 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]      |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>67 500 133,37</b> | <b>+943 794,76</b>   | <b>68 443 928,13</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>55 806 177,85</b> | <b>+808 794,76</b>   | <b>56 614 972,61</b> |
| Dotacje bieżące           | 4 601 054,50         | +774 190,76          | 5 375 245,26         |
| Pozostałe                 | 13 226 741,35        | +34 604,00           | 13 261 345,35        |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>11 693 955,52</b> | <b>+135 000,00</b>   | <b>11 828 955,52</b> |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>68 464 866,10</b> | <b>+1 656 952,34</b> | <b>70 121 818,44</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>50 549 707,17</b> | <b>+1 163 392,34</b> | <b>51 713 099,51</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 25 948 865,90        | -2 877,62            | 25 945 988,28        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 22 970 841,27        | +1 166 269,96        | 24 137 111,23        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>17 915 158,93</b> | <b>+493 560,00</b>   | <b>18 408 718,93</b> |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>-964 732,73</b>   | <b>-713 157,58</b>   | <b>-1 677 890,31</b> |

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 713 157,58 zł i po zmianach wynoszą 3 440 490,31 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]     |
|--------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Przychody budżetu</b> | <b>2 727 332,73</b> | <b>+713 157,58</b> | <b>3 440 490,31</b> |
| Wolne środki             | 219 600,00          | +713 157,58        | 932 757,58          |

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 splotę 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 | 6,95%  | 9,72%  | TAK  | 9,78%  | TAK   |
| 2027 | 6,72%  | 10,30%   | TAK  | 10,36%                                       | TAK   |
| 2028 | 6,74%  | 10,78%   | TAK  | 10,85%                                       | TAK   |
| 2029 | 6,28%  | 10,99%   | TAK  | 11,06%                                       | TAK   |
| 2030 | 6,51%  | 11,21%   | TAK  | 11,28%                                       | TAK   |
| 2031 | 6,65%  | 12,41%   | TAK  | 12,47%                                       | TAK   |
| 2032 | 6,85%  | 12,50%   | TAK  | 12,57%                                       | TAK   |
| 2033 | 6,69%  | 12,77%   | TAK  | 12,77%                                       | 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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. **Aktywnie w Gminie Lubasz!** w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (FEW) współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 054.824,38 zł, w tym w 2026 r. – 698 248,96 zł (693.448,96 zł środki unijne+4.800,00 zł wkład własny), a w roku 2027 356.575,42 zł (środki unijne to 353.375,42 zł + 3.200,00 zł środki własne), tj.: łącznie:

1.046.824,38 zł – środki unijne, 8.000,00 zł – środki własne.  
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 054 824,38 zł. Jednostką realizującą jest GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ.

2. **Modernizacja świetlic wiejskich w Stajkowie i w Dębem** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 112 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 6 960,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 105 040,00 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz.
3. **Zakup i posadowienie przystanku** – zadanie majątkowe, które rozpoczęto realizować już w roku 2025. Z uwagi na brak środków zadania nie zaplanowano w projekcie (nie kontynuowano). Na bieżącej sesji w zmianach do budżetu zadanie wznowiono do realizacji, z okresem przypadającym na 2025-2027. Łączne nakłady poniesione oraz planowane na realizację zadania wynoszą 64 501,75 zł, w roku 2025 poniesione nakłady to 9.501,75 zł, w 2026 r. – limit to kwota 5 000,00 zł, na 2027 rok założono limit w kwocie 50.000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 55 000,00 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
  - 1) **"Aktywna Integracja w Gminie Lubasz"** w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (FEW) współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 26 335,91 zł;
  - 2) **Budowa żłobka w Lubasz - Aktywny Maluch 2022-2029** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 35 000,00 zł;
    - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 341 998,69 zł;
  - 3) **Gmina Lubasz cyberbezpiecznym samorządem** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 7 749,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) **"Modernizacja i budowa boisk sportowych w Lubasz i Miłkowie"** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 816,00 zł;
  - 2) **Poprawa usług społecznych poprzez modernizację infrastruktury społecznej w Lubasz** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 305 000,00 zł;
  - 3) **Poprawa jakości usług społecznych i rekreacyjnych poprzez likwidację barier architektonicznych i remonty budynków publicznych na terenie gminy Lubasz** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 7 011,23 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 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2026 | 1 057 980,95      | +698 248,96 | 1 756 229,91    |
| 2027 | 76 778,00         | +356 575,42 | 433 353,42      |

Źródło: opracowanie własne.

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

| <b>Rok</b> | <b>Przed zmianą [zł]</b> | <b>Zmiana [zł]</b> | <b>Po zmianie [zł]</b> |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2026       | 14 483 646,54            | +351 960,00        | 14 835 606,54          |
| 2027       | 5 518 129,01             | +155 040,00        | 5 673 169,01           |

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.