

Projekt

z dnia 30 czerwca 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY LUBASZ**

z dnia 30 czerwca 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 2026r., poz.662), 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 30 czerwca 2026 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z dnia 30 czerwca 2020 r.									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	70 235 852,47	58 307 653,95	25 185 423,00	193 156,00	12 599 803,00	6 061 459,40	14 267 812,55	4 693 633,00	11 928 198,52	40 100,00	11 888 098,52
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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	71 928 559,82	53 279 097,89	26 035 903,74	0,00	0,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	18 649 461,93	18 649 461,93	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-1 692 707,35	0,00	3 455 307,35	1 680 000,00	0,00	842 549,77	842 549,77	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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 762 600,00	1 762 600,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 034 775,00	2 034 775,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 379 125,00	2 379 125,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 437 408,00	2 437 408,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 758 000,00	2 758 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 036 000,00	3 036 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 363 400,00	3 363 400,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 485 600,00	3 485 600,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 558 955,00	3 558 955,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 783 354,00	3 783 354,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 849 844,00	3 849 844,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 945 741,00	3 259 280,00	5 028 556,06	6 803 863,41	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	31 522 251,00	2 870 565,00	5 813 444,00	5 813 444,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	28 745 416,00	2 472 855,00	5 868 037,00	5 868 037,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	25 900 908,00	2 065 755,00	5 923 889,00	5 923 889,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	22 726 098,00	1 648 945,00	6 199 165,00	6 199 165,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	19 263 153,00	1 222 000,00	6 400 079,00	6 400 079,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	15 462 253,00	784 500,00	6 634 113,00	6 634 113,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	11 528 153,00	336 000,00	6 909 221,00	6 909 221,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 801 198,00	168 000,00	7 199 813,00	7 199 813,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 849 844,00	0,00	7 503 399,00	7 503 399,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 857 982,00	7 857 982,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	7,20%	13,49%	9,72%	9,78%	TAK	TAK
2027	7,14%	13,60%	10,19%	10,25%	TAK	TAK
2028	7,17%	12,89%	10,67%	10,74%	TAK	TAK
2029	6,71%	12,25%	10,89%	10,95%	TAK	TAK
2030	6,95%	12,25%	11,11%	11,17%	TAK	TAK
2031	7,10%	12,12%	12,30%	12,37%	TAK	TAK
2032	7,30%	12,03%	12,40%	12,46%	TAK	TAK
2033	7,14%	11,99%	12,66%	12,66%	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	1 671 538,67	1 671 538,67	1 371 964,39	2 896 273,05	2 896 273,05	2 896 273,05	2 062 489,05	2 062 489,05	1 541 668,21
2027	353 375,42	353 375,42	260 381,96	0,00	0,00	0,00	356 575,42	356 575,42	260 381,96
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
			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	3 781 473,05	3 781 473,05	3 295 777,25	16 654 136,45	1 768 529,91	14 885 606,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	6 202 287,43	542 403,42	5 659 884,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 695 922,00	126 778,00	1 569 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	519 878,00	112 778,00	407 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	512 588,00	95 778,00	416 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	504 723,00	77 778,00	426 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	499 778,00	62 278,00	437 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	491 778,00	43 278,00	448 500,00	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	1 762 600,00	370 000,00	0,00	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 866 775,00	388 715,00	0,00	388 715,00	388 715,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 211 125,00	397 710,00	0,00	397 710,00	397 710,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 269 408,00	407 100,00	0,00	407 100,00	407 100,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 590 000,00	416 810,00	0,00	416 810,00	416 810,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 868 000,00	426 945,00	0,00	426 945,00	426 945,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 195 400,00	437 500,00	0,00	437 500,00	437 500,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 317 600,00	448 500,00	0,00	448 500,00	448 500,00	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 wylczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr

kwoty w zł

Rady Gminy Lubasz

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 30 czerwca 2026 r.				
			Od	Do		Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 920 846,46	16 704 136,45	6 202 287,43	1 695 922,00	519 878,00	512 588,00
1.a	- wydatki bieżące				3 957 906,58	1 768 529,91	542 403,42	126 778,00	112 778,00	95 778,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 962 939,88	14 935 606,54	5 659 884,01	1 569 144,00	407 100,00	416 810,00
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:				4 971 360,65	4 014 587,37	356 575,42	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 404 896,33	1 448 123,05	356 575,42	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Gminny program rewitalizacji - Gminny program rewitalizacji	UG Lubasz	2025	2026	110 700,00	61 500,00	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				2 566 464,32	2 566 464,32	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	537 200,00	537 200,00	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				30 949 485,81	12 689 549,08	5 845 712,01	1 695 922,00	519 878,00	512 588,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 553 010,25	320 406,86	185 828,00	126 778,00	112 778,00	95 778,00
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	504 723,00	499 778,00	491 778,00	197 760,00	191 760,00	14 760,00	7 933 816,22
1.a	77 778,00	62 278,00	43 278,00	29 760,00	23 760,00	14 760,00	1 815 890,91
1.b	426 945,00	437 500,00	448 500,00	168 000,00	168 000,00	0,00	6 117 925,31
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 787 028,50
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	597 476,63
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	529 451,00
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	504 723,00	499 778,00	491 778,00	197 760,00	191 760,00	14 760,00	6 146 787,72
1.3.1	77 778,00	62 278,00	43 278,00	29 760,00	23 760,00	14 760,00	626 339,04
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 powyżej jak i poniżej 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
1.3.1.15	Efektywność energetyczna - poprawa jakości oświetlenia ulicznego-prowizja wykonawcy - poprawa efektywności i jakości oświetlenia ulicznego	UG Lubasz	2027	2033	261 000,00	0,00	66 000,00	57 000,00	48 000,00	38 000,00
1.3.1.16	Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Lubasz - Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Lubasz	UG Lubasz	2026	2027	43 050,00	0,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 396 475,56	12 369 142,22	5 659 884,01	1 569 144,00	407 100,00	416 810,00
1.3.2.1	"Modernizacja i budowa boisk sportowych w Lubasz i Miłkowie" - poprawa kondycji fizycznej mieszkańców	UG Lubasz	2021	2026	5 725 784,23	250 000,00	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
1.3.1.2	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
1.3.1.15	28 000,00	17 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	261 000,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 050,00
1.3.2	426 945,00	437 500,00	448 500,00	168 000,00	168 000,00	0,00	5 520 448,68
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241 617,00
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	2033	1 947 280,00	200 000,00	220 715,00	229 710,00	239 100,00	248 810,00
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	440 773,76
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	258 945,00	269 500,00	280 500,00	0,00	0,00	0,00	1 947 280,00
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 30 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 791 924,34 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 692 681,34 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 99 243,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 806 741,38 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 565 998,38 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 240 743,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 692 707,35 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	68 443 928,13	+1 791 924,34	70 235 852,47
Dochody bieżące	56 614 972,61	+1 692 681,34	58 307 653,95
Dotacje bieżące	5 375 245,26	+686 214,14	6 061 459,40
Pozostałe	13 261 345,35	+1 006 467,20	14 267 812,55
Dochody majątkowe	11 828 955,52	+99 243,00	11 928 198,52
Wydatki ogółem	70 121 818,44	+1 806 741,38	71 928 559,82
Wydatki bieżące	51 713 099,51	+1 565 998,38	53 279 097,89
Wynagrodzenia i pochodne	25 945 988,28	+89.915,46	26 035 903,74
Pozostałe wydatki bieżące	24 137 111,23	+1 476 082,92	25 613 194,15
Wydatki majątkowe	18 408 718,93	+240 743,00	18 649 461,93
Wynik budżetu	-1 677 890,31	-14 817,04	-1 692 707,35

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 14 817,04 zł i po zmianach wynoszą 3 455 307,35 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	3 440 490,31	+14 817,04	3 455 307,35
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	827 732,73	+14 817,04	842 549,77

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.

W wyniku zmiany horyzontu czasowego, nakładów, limitu na poszczególne lata oraz limitu zobowiązań w przedsięwzięciu pn: „Efektywność energetyczna - poprawa jakości oświetlenia ulicznego” – zmianie uległa pozycja 6 (kwota długu), poz.6.1 (kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków). Kwota długu wzrosła o 1.747.280,00 zł – tj. kwotę, którą Gmina ma zapłacić za wykonanie przedsięwzięcia w ratach rozłożonych na 7 lat :

Bieżący rok 2026 rok – 200.000,00 zł,

Raty: 1.747.280,00 zł:

2027 rok – 220.715,00 zł,

2028 rok – 229.710,00 zł,

2029 rok – 239.100,00 zł,

2030 rok – 248.810,00 zł,

2031 rok – 258.945,00 zł,

2032 rok – 269.500,00 zł,

2033 rok - 280.500,00 zł.

W wyniku tych zmian – analogicznie zmianie uległy również pozycje 10.7 (wydatki zmniejszające dług), 10.7.2 (spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego) oraz 10.7.2.1 (zobowiązania zaciągnięte po dniu 1.01.2019).

W wyniku faktu, że płatność tego przedsięwzięcia nastąpić ma w ratach, doliczona jest prowizja jako koszty rozłożenia zadania na raty w kwocie łącznej nakładów 261.000,00 zł – z podziałem na lata od 2027- do 2033 „Efektywność energetyczna - poprawa jakości oświetlenia ulicznego” - zadanie bieżące. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 261 000,00 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz.

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	7,20%	9,72%	TAK	9,78%	TAK
2027	7,14%	10,19%	TAK	10,25%	TAK
2028	7,17%	10,67%	TAK	10,74%	TAK
2029	6,71%	10,89%	TAK	10,95%	TAK
2030	6,95%	11,11%	TAK	11,17%	TAK
2031	7,10%	12,30%	TAK	12,37%	TAK
2032	7,30%	12,40%	TAK	12,46%	TAK
2033	7,14%	12,66%	TAK	12,66%	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. Efektywność energetyczna - poprawa jakości oświetlenia ulicznego - prowizja wykonawcy – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2027-2033. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 261 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 261 000,00 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz.
2. Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Lubasz – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 43 050,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 43 050,00 zł. Jednostką realizującą jest UG Lubasz. Zadanie to pierwotnie planowano do realizacji w roku 2026, jednak wykonawca zobowiązał się w ofercie do wykonania zadania w terminie do 15 stycznia 2027r.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) „Gminny program rewitalizacji” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 12 300,00 zł; (sesja 26.05.2026r.) W dniu 22 czerwca br – umowa ta została podpisana
- 2) „Gmina Lubasz cyberbezpiecznym samorządem” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) „Poprawa usług społecznych poprzez modernizację infrastruktury społecznej w Lubaszu” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 7 653,55 zł;
 - 2) „Efektywność energetyczna - poprawa jakości oświetlenia ulicznego” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 513 280,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2033 o kwotę 1 513 280,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2033;
 - 3) "Modernizacja i budowa boisk sportowych w Lubaszu i Miłkowie" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,00 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 10.1.1 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	1 756 229,91	+12 300,00	1 768 529,91
2027	433 353,42	+109 050,00	542 403,42
2028	69 778,00	+57 000,00	126 778,00
2029	64 778,00	+48 000,00	112 778,00
2030	57 778,00	+38 000,00	95 778,00
2031	49 778,00	+28 000,00	77 778,00
2032	44 778,00	+17 500,00	62 278,00
2033	36 778,00	+6 500,00	43 278,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	14 835 606,54	+50 000,00	14 885 606,54
2027	5 673 169,01	-13 285,00	5 659 884,01
2028	1 339 434,00	+229 710,00	1 569 144,00
2029	168 000,00	+239 100,00	407 100,00
2030	168 000,00	+248 810,00	416 810,00
2031	168 000,00	+258 945,00	426 945,00
2032	168 000,00	+269 500,00	437 500,00
2033	168 000,00	+280 500,00	448 500,00

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.