

Projekt

z dnia 13 sierpnia 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY LUBASZ**

z dnia 20 sierpnia 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 ze zm.), art.226 i 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025r., poz.1483 ze zm.).

**RADA GMINY
LUBASZ**

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 20 sierpnia 2026 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z dnia 20 sierpnia 2026 r.										
		z tego:								Dochody majątkowe ^x	w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:									
			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:	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	71 312 193,57	59 383 995,05	25 185 423,00	193 156,00	12 599 883,00	6 803 362,32	14 602 170,73	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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	73 804 900,92	55 331 638,99	26 031 348,10	0,00	0,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	18 473 261,93	18 473 261,93	438 935,39
2027	57 807 894,00	50 244 651,00	27 131 963,00	0,00	0,00	1 325 288,00	0,00	0,00	0,00	7 563 243,00	7 563 243,00	1 181 434,00
2028	55 534 282,00	51 735 744,00	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	57 098 885,00	53 295 037,00	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	58 387 298,00	54 620 832,00	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	59 639 931,00	55 942 418,00	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	60 881 429,00	57 268 946,00	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	62 367 350,00	58 593 415,00	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	63 942 319,00	59 942 389,00	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	65 407 452,00	61 399 358,00	34 422 113,00	0,00	0,00	201 133,00	0,00	0,00	0,00	4 008 094,00	4 008 094,00	0,00
2036	67 072 731,00	62 767 343,00	35 262 013,00	0,00	0,00	64 432,00	0,00	0,00	0,00	4 305 388,00	4 305 388,00	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	-2 492 707,35	0,00	4 255 307,35	2 480 000,00	717 400,00	842 549,77	842 549,77	932 757,58	932 757,58
2027	2 114 775,00	2 114 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 459 125,00	2 459 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 517 408,00	2 517 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 838 000,00	2 838 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 116 000,00	3 116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 443 400,00	3 443 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 565 600,00	3 565 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 638 955,00	3 638 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 863 354,00	3 863 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 929 844,00	3 929 844,00	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	2 114 775,00	2 114 775,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 459 125,00	2 459 125,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 517 408,00	2 517 408,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 838 000,00	2 838 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 116 000,00	3 116 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 443 400,00	3 443 400,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 565 600,00	3 565 600,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 638 955,00	3 638 955,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 863 354,00	3 863 354,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 929 844,00	3 929 844,00	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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 998 461,00	1 512 000,00	4 052 356,06	5 827 663,41
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	30 715 686,00	1 344 000,00	5 813 444,00	5 813 444,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	28 088 561,00	1 176 000,00	5 948 037,00	5 948 037,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	25 403 153,00	1 008 000,00	6 003 889,00	6 003 889,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	22 397 153,00	840 000,00	6 279 165,00	6 279 165,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	19 113 153,00	672 000,00	6 480 079,00	6 480 079,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	15 501 753,00	504 000,00	6 714 113,00	6 714 113,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	11 768 153,00	336 000,00	6 989 221,00	6 989 221,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 961 198,00	168 000,00	7 279 813,00	7 279 813,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 929 844,00	0,00	7 503 399,00	7 503 399,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 857 982,00	7 857 982,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	6,68%	11,46%	9,72%	9,78%	TAK	TAK
2027	6,87%	13,60%	9,90%	9,96%	TAK	TAK
2028	6,89%	13,04%	10,38%	10,45%	TAK	TAK
2029	6,42%	12,40%	10,62%	10,68%	TAK	TAK
2030	6,66%	12,39%	10,86%	10,92%	TAK	TAK
2031	6,79%	12,26%	12,08%	12,14%	TAK	TAK
2032	6,99%	12,16%	12,19%	12,25%	TAK	TAK
2033	6,82%	12,12%	12,47%	12,47%	TAK	TAK
2034	6,57%	12,08%	12,57%	12,57%	TAK	TAK
2035	6,56%	11,94%	12,35%	12,35%	TAK	TAK
2036	6,04%	11,97%	12,19%	12,19%	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	1 765 170,67	1 765 170,67	1 445 146,94	2 896 273,05	2 896 273,05	2 525 792,73	2 156 121,05	2 156 121,05	1 614 851,76
2027	634 271,42	634 271,42	541 277,96	0,00	0,00	0,00	637 471,42	637 471,42	541 277,96
2028	280 896,00	280 896,00	280 896,00	0,00	0,00	0,00	280 896,00	280 896,00	280 896,00
2029	187 264,00	187 264,00	187 264,00	0,00	0,00	0,00	187 264,00	187 264,00	187 264,00
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	3 798 473,05	3 798 473,05	2 925 296,93	16 801 968,45	2 067 561,91	14 734 406,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	6 910 183,43	1 094 014,42	5 816 169,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 976 818,00	637 384,00	1 339 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	707 142,00	539 142,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	512 588,00	344 588,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	504 723,00	336 723,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	499 778,00	331 778,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	491 778,00	323 778,00	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										
	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:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	1 762 600,00	170 000,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 866 775,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 211 125,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 269 408,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 590 000,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 868 000,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 195 400,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 317 600,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 390 955,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 615 354,00	168 000,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	3 681 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr

kwoty w zł

Rady Gminy Lubasz

Rady Gminy Lubasz										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 20 sierpnia 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)				37 194 734,46	16 801 968,45	6 910 183,43	1 976 818,00	707 142,00	512 588,00
1.a	- wydatki bieżące				6 803 274,58	2 067 561,91	1 094 014,42	637 384,00	539 142,00	344 588,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 391 459,88	14 734 406,54	5 816 169,01	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:				5 831 048,65	4 125 219,37	637 471,42	280 896,00	187 264,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 247 584,33	1 541 755,05	637 471,42	280 896,00	187 264,00	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
1.1.1.8	Utrzymanie żłobka - opieka nad dziećmi do lat 3	ŻŁOBEK PUBLICZNY "MAŁA BAJKA" W LUBASZU	2026	2029	842 688,00	93 632,00	280 896,00	280 896,00	187 264,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 583 464,32	2 583 464,32	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	2 046 264,32	2 046 264,32	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				31 363 685,81	12 676 749,08	6 272 712,01	1 695 922,00	519 878,00	512 588,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 555 690,25	525 806,86	456 543,00	356 488,00	351 878,00	344 588,00

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	6 593 900,19
1.a	336 723,00	331 778,00	323 778,00	29 760,00	23 760,00	14 760,00	4 469 852,46
1.b	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	0,00	2 124 047,73
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 944 983,05
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 833,42
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	839,20
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	909 399,22
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	842 688,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 149,63
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 890,63
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	49 259,00
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	4 648 917,14
1.3.1	336 723,00	331 778,00	323 778,00	29 760,00	23 760,00	14 760,00	2 629 019,04

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						
1.3.1.1	Dzierżawa gruntu - odprowadzenie oczyszczonych ścieków do rzeki Gulczanki - opłata za dzierżawę gruntu za odprowadzenie oczyszczonych ścieków do rzeki Gulczanki	UG Lubasz	2023	2026	102,00	34,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Aesco Group Warszawa - Umowa uczestnictwa w finansowym programie samorządowym z dnia 6.09.2021 - konsultacje, doradztwo, wsparcie przy emisji obligacji	UG Lubasz	2021	2026	47 703,87	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Umowa najmu lokalu w Sławnie - najem lokalu na świetlicę wiejską Sławno	UG Lubasz	2016	2036	361 620,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00
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
1.3.1.15	Efektywność energetyczna - poprawa jakości oświetlenia ulicznego-prowizja wykonawcy - poprawa efektywności i jakości oświetlenia ulicznego	UG Lubasz	2027	2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
1.3.1.17	Poprawa jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego - wykonanie usług oświetlenia na terenie administrowanym przez Gminę Lubasz - wymiana oświetlenia ze środków bieżących uzyskanych z oszczędności	UG Lubasz	2026	2033	2 208 280,00	200 000,00	286 715,00	286 710,00	287 100,00	286 810,00
1.3.1.18	Remont chodnika na ulicy Winiary w Lubasz - Etap II - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	UG Lubasz	2026	2027	55 400,00	5 400,00	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
1.3.1.1	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
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 050,00
1.3.1.17	286 945,00	287 000,00	287 000,00	0,00	0,00	0,00	2 208 280,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 400,00

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	- wydatki majątkowe				27 807 995,56	12 150 942,22	5 816 169,01	1 339 434,00	168 000,00	168 000,00
1.3.2.1	"Modernizacja i budowa boisk sportowych w Lubaszu 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
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	8 408 980,58	3 749 008,17	4 285 897,69	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	3 899 224,66	3 417 608,66	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 Sokolowie" - modernizacja energetyczna budynków OSP	UG Lubasz	2025	2026	451 830,00	420 000,00	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.Stonecznej - Przebudowa ul.Stonecznej	UG Lubasz	2025	2026	75 050,00	32 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa ul.Wierzbowej - Budowa ul.Wierzbowej	UG Lubasz	2025	2026	59 500,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Efektywność energetyczna - poprawa jakości oświetlenia ulicznego - poprawa efektywności i jakości oświetlenia ulicznego	UG Lubasz	2026	2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Zakup nieruchomości od Skarbu Państwa w Lubaszu - zakup nieruchomości (gruntu)	UG Lubasz	2026	2035	1 682 800,00	170 800,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00
1.3.2.14	Modernizacja świetlic wiejskich w Stąjkowie 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 przystanków - bezpieczeństwo mieszkańców	UG Lubasz	2025	2027	104 501,75	45 000,00	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	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	0,00	2 019 898,10
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 506,20
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 825,98
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790 742,68
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288 988,77
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	36 669,81
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	0,00
1.3.2.13	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	168 000,00	0,00	73 788,00
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	95 000,00

UZASADNIENIE

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 sierpnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 278 070,18 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 278 070,18 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 078 070,18 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 077 270,18 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 800,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 492 707,35 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	71 034 123,39	+278 070,18	71 312 193,57
Dochody bieżące	59 105 924,87	+278 070,18	59 383 995,05
Dotacje bieżące	6 709 730,32	+93 632,00	6 803 362,32
Pozostałe	14 417 732,55	+184 438,18	14 602 170,73
Wydatki ogółem	72 726 830,74	+1 078 070,18	73 804 900,92
Wydatki bieżące	54 254 368,81	+1 077 270,18	55 331 638,99
Wynagrodzenia i pochodne	26 077 470,10	-46 122,00	26 031 348,10
Obsługa długu	1 630 000,00	-50 000,00	1 580 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	26 546 898,71	+1 173 392,18	27 720 290,89
Wydatki majątkowe	18 472 461,93	+800,00	18 473 261,93
Wynik budżetu	-1 692 707,35	-800 000,00	-2 492 707,35

Źródło: opracowanie własne.

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

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	51 815 744,00	-80 000,00	51 735 744,00
2029	53 375 037,00	-80 000,00	53 295 037,00
2030	54 700 832,00	-80 000,00	54 620 832,00
2031	56 022 418,00	-80 000,00	55 942 418,00
2032	57 348 946,00	-80 000,00	57 268 946,00
2033	58 673 415,00	-80 000,00	58 593 415,00
2034	60 022 389,00	-80 000,00	59 942 389,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	7 643 243,00	-80 000,00	7 563 243,00
2028	3 798 538,00	-	3 798 538,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	3 803 848,00	-	3 803 848,00
2030	3 766 466,00	-	3 766 466,00
2031	3 697 513,00	-	3 697 513,00
2032	3 612 483,00	-	3 612 483,00
2033	3 773 935,00	-	3 773 935,00
2034	3 999 930,00	-	3 999 930,00
2035	4 088 094,00	-80 000,00	4 008 094,00
2036	4 385 388,00	-80 000,00	4 305 388,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 800 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 800 000,00 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	3 455 307,35	+800 000,00	4 255 307,35
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 680 000,00	+800 000,00	2 480 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 034 775,00	+80 000,00	2 114 775,00
2028	2 379 125,00	+80 000,00	2 459 125,00
2029	2 437 408,00	+80 000,00	2 517 408,00
2030	2 758 000,00	+80 000,00	2 838 000,00
2031	3 036 000,00	+80 000,00	3 116 000,00
2032	3 363 400,00	+80 000,00	3 443 400,00
2033	3 485 600,00	+80 000,00	3 565 600,00
2034	3 558 955,00	+80 000,00	3 638 955,00
2035	3 783 354,00	+80 000,00	3 863 354,00
2036	3 849 844,00	+80 000,00	3 929 844,00

Źródło: opracowanie własne.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 2 480 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2027-2036. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	2 480 000,00	0,00	2 480 000,00
2027	2 480 000,00	0,00	248 000,00	2 232 000,00
2028	2 232 000,00	0,00	248 000,00	1 984 000,00
2029	1 984 000,00	0,00	248 000,00	1 736 000,00
2030	1 736 000,00	0,00	248 000,00	1 488 000,00

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Splata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2031	1 488 000,00	0,00	248 000,00	1 240 000,00
2032	1 240 000,00	0,00	248 000,00	992 000,00
2033	992 000,00	0,00	248 000,00	744 000,00
2034	744 000,00	0,00	248 000,00	496 000,00
2035	496 000,00	0,00	248 000,00	248 000,00
2036	248 000,00	0,00	248 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Lubasz zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2036. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata 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	248 000,00	2 114 775,00
2028	2 211 125,00	248 000,00	2 459 125,00
2029	2 269 408,00	248 000,00	2 517 408,00
2030	2 590 000,00	248 000,00	2 838 000,00
2031	2 868 000,00	248 000,00	3 116 000,00
2032	3 195 400,00	248 000,00	3 443 400,00
2033	3 317 600,00	248 000,00	3 565 600,00
2034	3 390 955,00	248 000,00	3 638 955,00
2035	3 615 354,00	248 000,00	3 863 354,00
2036	3 681 844,00	248 000,00	3 929 844,00

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	6,68%	9,72%	TAK	9,78%	TAK
2027	6,87%	9,90%	TAK	9,96%	TAK
2028	6,89%	10,38%	TAK	10,45%	TAK
2029	6,42%	10,62%	TAK	10,68%	TAK
2030	6,66%	10,86%	TAK	10,92%	TAK
2031	6,79%	12,08%	TAK	12,14%	TAK
2032	6,99%	12,19%	TAK	12,25%	TAK
2033	6,82%	12,47%	TAK	12,47%	TAK
2034	6,57%	12,57%	TAK	12,57%	TAK
2035	6,56%	12,35%	TAK	12,35%	TAK
2036	6,04%	12,19%	TAK	12,19%	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. Utrzymanie żłobka – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 842 688,00 zł, w tym w 2026 r. – 93 632,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 842 688,00 zł. Jednostką realizującą jest ŻŁOBEK PUBLICZNY "MAŁA BAJKA" W LUBASZU (zadanie finansowane ze środków unijnych programu FERS).

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 45 981,29 zł;
 - 2) Aktywnie 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 145 425,16 zł;
 - 3) Budowa żłobka w Lubaszu - Aktywny Maluch 2022-2029 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 615,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Zakup nieruchomości od Skarbu Państwa w Lubaszu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 800,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 608 212,00 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	1 973 929,91	+93 632,00	2 067 561,91
2027	813 118,42	+280 896,00	1 094 014,42
2028	356 488,00	+280 896,00	637 384,00
2029	351 878,00	+187 264,00	539 142,00

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	14 733 606,54	+800,00	14 734 406,54

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

