

**UCHWAŁA NR XXIV/170/2026
RADY MIEJSKIEJ W LUBNIEWICACH**

z dnia 11 czerwca 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2026-2037

Na podstawie art. 226, 227, 228, 229, 230, 231, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 poz. 1483) oraz art. 18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2026 poz.662),uchwała się, co następuje:

§ 1.

W uchwale XX/133/2025 Rady Miejskiej w Lubniewicach z dnia 29 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2026-2037 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubniewice na lata 2026-2037 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 Wykaz realizowanych przedsięwzięć Gminy Lubniewice, otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Załącznik nr 3 - Objaśnienia przyjętych wartości, otrzymują brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Lubniewic.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Przemysław Matczak

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXIV/170/2026

Rady Miejskiej w Lubniewicach

z dnia 11 czerwca 2026 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	29 025 779,96	24 652 722,65	9 168 542,00	96 842,00	4 065 621,00	4 073 076,02	7 248 641,63	3 493 356,54	4 373 057,31	250 000,00	4 121 557,31
2027	27 809 242,86	24 991 451,15	9 443 598,00	99 747,00	4 171 060,00	3 941 115,00	7 335 931,15	3 598 157,00	2 817 791,71	0,00	2 817 791,71
2028	25 705 001,42	25 705 001,42	9 717 462,00	102 640,00	4 292 021,00	4 055 407,00	7 537 471,42	3 702 504,00	0,00	0,00	0,00
2029 ⁴⁾	26 411 380,95	26 411 380,95	9 989 551,00	105 514,00	4 412 198,00	4 168 958,00	7 735 159,95	3 806 174,00	0,00	0,00	0,00
2030	27 135 411,61	27 135 411,61	10 259 269,00	108 363,00	4 531 327,00	4 281 520,00	7 954 932,61	3 908 941,00	0,00	0,00	0,00
2031	27 803 959,38	27 803 959,38	10 515 751,00	111 072,00	4 644 610,00	4 388 558,00	8 143 968,38	4 006 665,00	0,00	0,00	0,00
2032	28 487 554,26	28 487 554,26	10 778 645,00	113 849,00	4 760 725,00	4 498 272,00	8 336 063,26	4 106 832,00	0,00	0,00	0,00
2033	29 188 535,12	29 188 535,12	11 048 111,00	116 695,00	4 879 743,00	4 610 729,00	8 533 257,12	4 209 503,00	0,00	0,00	0,00
2034	29 907 337,00	29 907 337,00	11 324 314,00	119 612,00	5 001 737,00	4 725 997,00	8 735 677,00	4 314 741,00	0,00	0,00	0,00
2035	30 644 651,88	30 644 651,88	11 607 422,00	122 602,00	5 126 780,00	4 844 147,00	8 943 700,88	4 422 610,00	0,00	0,00	0,00
2036	31 473 147,00	31 473 147,00	11 897 608,00	125 667,00	5 254 950,00	4 965 251,00	9 229 671,00	4 533 175,00	0,00	0,00	0,00
2037	32 259 976,00	32 259 976,00	12 195 048,00	128 809,00	5 386 324,00	5 089 382,00	9 460 413,00	4 646 504,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:							
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	29 235 525,87	23 745 977,37	11 461 640,88	0,00	0,00	395 063,45	0,00	0,00	0,00	5 489 548,50	5 489 548,50	254 102,89		
2027	27 059 242,86	23 754 846,63	11 904 726,00	0,00	0,00	357 424,15	0,00	0,00	0,00	3 304 396,23	3 304 396,23	0,00		
2028	25 080 001,42	24 783 581,42	12 392 820,00	0,00	0,00	317 261,42	0,00	0,00	0,00	296 420,00	296 420,00	0,00		
2029 ²	25 786 380,95	25 526 677,95	12 883 576,00	0,00	0,00	282 837,95	0,00	0,00	0,00	259 703,00	259 703,00	0,00		
2030	26 335 411,61	26 072 133,61	13 259 776,00	0,00	0,00	271 211,61	0,00	0,00	0,00	263 278,00	263 278,00	0,00		
2031	26 953 959,38	26 717 031,38	13 633 702,00	0,00	0,00	228 654,38	0,00	0,00	0,00	236 928,00	236 928,00	0,00		
2032	27 637 554,26	27 363 638,26	14 004 539,00	0,00	0,00	183 057,26	0,00	0,00	0,00	273 916,00	273 916,00	0,00		
2033	28 338 535,12	28 010 160,12	14 367 257,00	0,00	0,00	137 460,12	0,00	0,00	0,00	328 375,00	328 375,00	0,00		
2034	29 057 337,00	28 668 564,00	14 733 622,00	0,00	0,00	91 863,00	0,00	0,00	0,00	388 773,00	388 773,00	0,00		
2035	29 783 651,88	29 338 857,88	15 103 436,00	0,00	0,00	46 265,88	0,00	0,00	0,00	444 794,00	444 794,00	0,00		
2036	31 173 147,00	30 015 845,00	15 471 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 157 302,00	1 157 302,00	0,00		
2037	31 974 976,00	30 741 486,00	15 834 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 233 490,00	1 233 490,00	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⁾	Przychody budżetu ^x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x(6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
						na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2026	-209 745,91	0,00	1 230 077,55	0,00	0,00	21 559,20	21 559,20	1 208 518,35	188 186,71	
2027	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029 ²	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	861 000,00	861 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	285 000,00	285 000,00	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 zaciągnięciem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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	1 020 331,64	1 020 331,64	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00
2029 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	861 000,00	861 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	285 000,00	285 000,00	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		
	łącznie 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	7 646 000,00	0,00	906 745,28	2 136 822,83	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 896 000,00	0,00	1 236 604,52	1 236 604,52	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 271 000,00	0,00	921 420,00	921 420,00	
2029 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	5 646 000,00	0,00	884 703,00	884 703,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 846 000,00	0,00	1 063 278,00	1 063 278,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 996 000,00	0,00	1 086 928,00	1 086 928,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 146 000,00	0,00	1 123 916,00	1 123 916,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 296 000,00	0,00	1 178 375,00	1 178 375,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 446 000,00	0,00	1 238 773,00	1 238 773,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	585 000,00	0,00	1 305 794,00	1 305 794,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	285 000,00	0,00	1 457 302,00	1 457 302,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 518 490,00	1 518 490,00	

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	7,12%		6,71%		19,26%		19,80%			TAK		TAK
2027	5,26%		7,73%		17,74%		18,28%			TAK		TAK
2028	4,35%		5,87%		14,69%		15,22%			TAK		TAK
2029 ²	4,08%		5,25%		11,85%		12,38%			TAK		TAK
2030	4,69%		5,84%		7,79%		8,33%			TAK		TAK
2031	4,61%		5,62%		6,72%		7,25%			TAK		TAK
2032	4,31%		5,45%		6,36%		6,90%			TAK		TAK
2033	4,02%		5,35%		6,07%		6,07%			TAK		TAK
2034	3,74%		5,28%		5,87%		5,87%			TAK		TAK
2035	3,52%		5,24%		5,52%		5,52%			TAK		TAK
2036	1,13%		5,50%		5,43%		5,43%			TAK		TAK
2037	1,05%		5,59%		5,47%		5,47%			TAK		TAK

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				
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	1 143 109,33	1 143 109,33	1 092 120,97	620 004,94	620 004,94	565 919,53	1 222 924,34	1 222 924,34	1 096 968,97		
2027	1 520 326,21	1 520 326,21	1 520 326,21	0,00	0,00	0,00	1 553 517,07	1 553 517,07	1 520 326,20		
2028	1 520 326,20	1 520 326,20	1 520 326,20	0,00	0,00	0,00	1 553 517,08	1 553 517,08	1 520 326,21		
2029 ²	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		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2026	673 700,02	673 700,02	565 919,53	5 097 868,45	1 248 599,40	3 849 269,05	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	982 168,23	0,00	0,00	4 744 785,30	1 553 517,07	3 191 268,23	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	1 762 617,08	1 553 517,08	209 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029 ²	0,00	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	0,00	
2031	0,00	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	0,00	
2033	0,00	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	0,00	
2035	0,00	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	0,00	
2037	0,00	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^a	w tym:				Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^k	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp.	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	1 020 331,64	49 107,01	0,00	49 107,01	49 107,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029 ²	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	861 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, 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.

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

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.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Przemysław Matczak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 140 654,22	5 097 868,45	4 744 785,30	1 762 617,08	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				4 532 697,55	1 248 599,40	1 553 517,07	1 553 517,08	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 607 956,67	3 849 269,05	3 191 268,23	209 100,00	0,00	0,00	0,00
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				5 788 695,80	1 617 631,42	2 535 685,30	1 553 517,08	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 374 027,55	1 185 131,40	1 553 517,07	1 553 517,08	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój kompetencji przyszłości uczniów w gminach partnerstwa	Urząd Miejski	2026	2028	3 883 792,72	776 758,57	1 553 517,07	1 553 517,08	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój elektronicznej administracji na obszarze partnerstwa gmin-Działanie 1.9 FELB.01.09-IZ.00-001/24	Urząd Miejski	2025	2026	52 193,80	21 443,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozwój przedsiębiorczości-Działanie 1.10-FELB.01.10-IZ.00-001/24	Urząd Miejski	2025	2026	438 041,03	386 929,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 414 668,25	432 500,02	982 168,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa obszaru Parku Europejskiego wraz z terenem przyległym -Działanie FELB.08.04	Urząd Miejski	2026	2027	1 414 668,25	432 500,02	982 168,23	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				9 351 958,42	3 480 237,03	2 209 100,00	209 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				158 670,00	63 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Sporządzenie Planu Ogólnego	Urząd Miejski	2025	2026	158 670,00	63 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 193 288,42	3 416 769,03	2 209 100,00	209 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rewitalizacja rynku w Lubniewicach	Urząd Miejski	2024	2026	6 752 253,42	3 393 934,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa pomostów na plaży	Urząd Miejski	2024	2027	2 005 000,00	5 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja promenady nad jeziorem Lubiąż	LUBNIEWICE	2025	2028	436 035,00	17 835,00	209 100,00	209 100,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 199 018,35
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 292 165,55
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 906 852,80
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 706 833,80
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 292 165,55
1.1.1.1	Rozwój kompetencji przyszłości uczniów w gminach partnerstwa	Urząd Miejski	2026	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 883 792,72
1.1.1.2	Rozwój elektronicznej administracji na obszarze partnerstwa gmin-Działanie 1.9 FELB.01.09-IZ.00-001/24	Urząd Miejski	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 443,80
1.1.1.3	Rozwój przedsiębiorczości-Działanie 1.10-FELB.01.10-IZ.00-001/24	Urząd Miejski	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	386 929,03
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 414 668,25
1.1.2.1	Przebudowa obszaru Parku Europejskiego wraz z terenem przyległym -Działanie FELB.08.04	Urząd Miejski	2026	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 414 668,25
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 492 184,55
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Sporządzenie Planu Ogólnego	Urząd Miejski	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 492 184,55
1.3.2.1	Rewitalizacja rynku w Lubniewicach	Urząd Miejski	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 984,55
1.3.2.2	Przebudowa pomostów na plaży	Urząd Miejski	2024	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 005 000,00
1.3.2.3	Modernizacja promenady nad jeziorem Lubiąż	LUBNIEWICE	2025	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418 200,00

Przewodniczący Rady Miejskiej

Przemysław Matczak

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2026-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice:

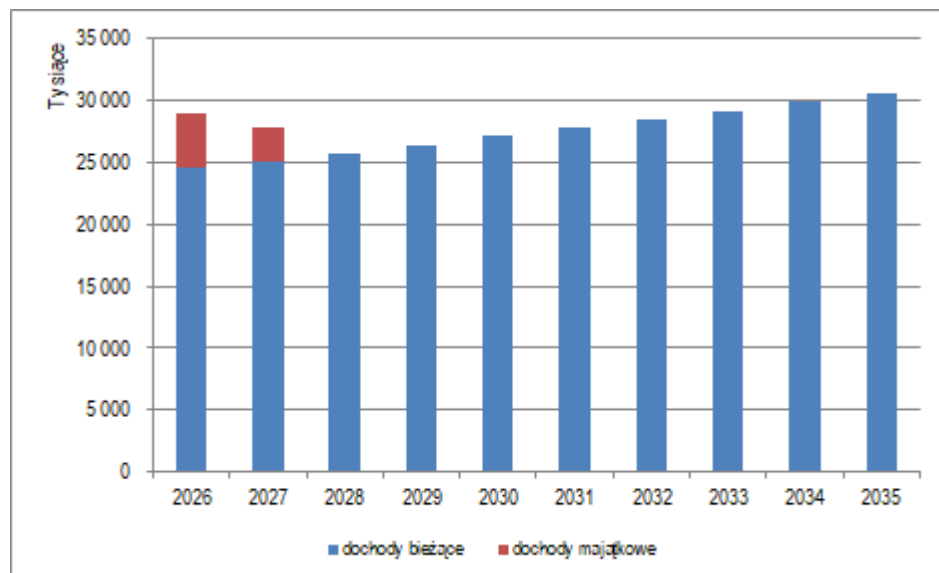
1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 568 441,73 zł., z czego dochody bieżące zwiększono o 67 864,66 zł., a dochody majątkowe zmniejszono o 1 636 306,39 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 480 733,85 zł., z czego wydatki bieżące zwiększono o 43 195,79 zł., a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 523 929,64 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -209 745,91 zł.

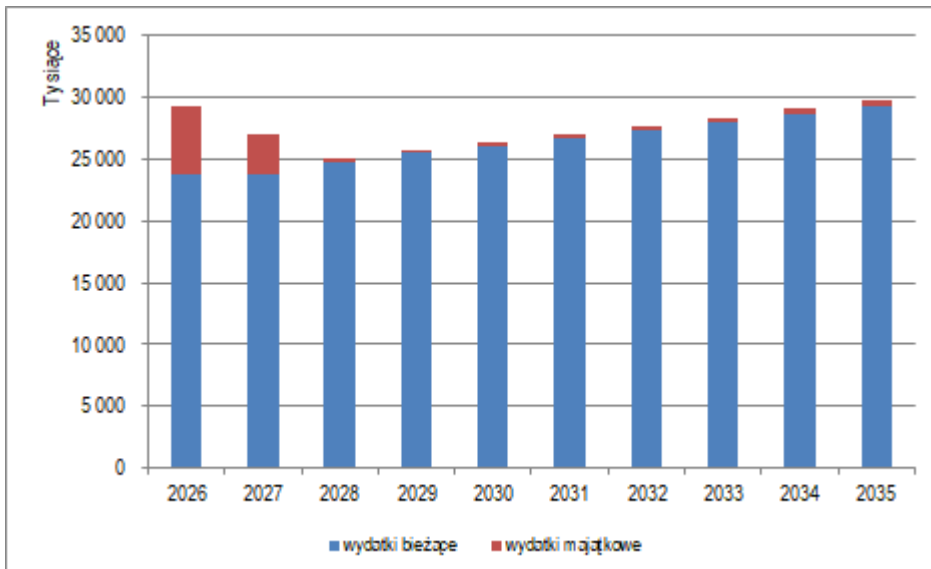
Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	30 594 221,69	-1 568 441,73	29 025 779,96
Dochody bieżące	24 584 857,99	+67 864,66	24 652 722,65
Dotacje bieżące	4 037 930,68	+35 145,34	4 073 076,02
Pozostałe	7 215 922,31	+32 719,32	7 248 641,63
Dochody majątkowe	6 009 363,70	-1 636 306,39	4 373 057,31
Wydatki ogółem	30 716 259,72	-1 480 733,85	29 235 525,87
Wydatki bieżące	23 702 781,58	+43 195,79	23 745 977,37
Wynagrodzenia i pochodne	11 456 512,52	+5 128,36	11 461 640,88
Pozostałe wydatki bieżące	11 851 205,61	+38 067,43	11 889 273,04
Wydatki majątkowe	7 013 478,14	-1 523 929,64	5 489 548,50
Wynik budżetu	-122 038,03	-87 707,88	-209 745,91

Źródło: opracowanie własne.





W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	857 791,71	+1 960 000,00	2 817 791,71

Źródło: opracowanie własne.

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]
2027	23 794 846,63	-40 000,00	23 754 846,63

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 304 396,23	+2 000 000,00	3 304 396,23

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 87 707,88 zł. i po zmianach wynoszą 1 230 077,55 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	1 142 369,67	+87 707,88	1 230 077,55
Wolne środki	1 120 810,47	+87 707,88	1 208 518,35

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 Lubniewice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splata zaciągniętych zobowiązań Gminy Lubniewice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	1 020 331,64
2027	750 000,00
2028	625 000,00
2029	625 000,00
2030	800 000,00
2031	850 000,00
2032	850 000,00
2033	850 000,00
2034	850 000,00
2035	861 000,00
2036	300 000,00
2037	285 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2026-2037 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	7,12%	19,26%	TAK	19,80%	TAK
2027	5,26%	17,74%	TAK	18,28%	TAK
2028	4,35%	14,69%	TAK	15,22%	TAK
2029	4,08%	11,85%	TAK	12,38%	TAK
2030	4,69%	7,79%	TAK	8,33%	TAK
2031	4,61%	6,72%	TAK	7,25%	TAK
2032	4,31%	6,36%	TAK	6,90%	TAK
2033	4,02%	6,07%	TAK	6,07%	TAK
2034	3,74%	5,87%	TAK	5,87%	TAK
2035	3,52%	5,52%	TAK	5,52%	TAK
2036	1,13%	5,43%	TAK	5,43%	TAK
2037	1,05%	5,47%	TAK	5,47%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lubniewice 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 Lubniewice obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa pomostów na plaży – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 308 299,60 zł.;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 691 700,40 zł.;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 2 000 000,00 zł.;

- d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 005 000,00 zł.;
- e. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

Realizacja zadania "Przebudowa pomostów na plaży" planowana jest na lata 2026-2027 - dofinansowanie nr Edycja6PGR/2023/3079/PolskiLad. Planuje się ogłoszenie nowego przetargu na w/w inwestycję, na podstawie promesy udzielonej w ramach Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	5 540 969,45	-1 691 700,40	3 849 269,05
2027	1 191 268,23	+2 000 000,00	3 191 268,23

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.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Przemysław Matczak