UCHWAŁA NR XXVII/192/2026
RADY MIEJSKIEJ W LUBNIEWICACH

z dnia 28 października 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), uchwala 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 XXVII/192/2026

Rady Miejskiej w Lubniewicach

z dnia 28 października 2026 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa[1)]

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	30 045 247,12	25 082 367,10	9 168 542,00	96 842,00	4 065 621,00	4 501 398,87	7 249 963,23	3 493 356,54	4 962 880,02	250 000,00	4 711 380,02
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 bieżące[x]	w tym:							Wydatki majątkowe[x]	w tym:	
			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: 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]		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: 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	30 604 452,03	24 228 437,99	11 451 233,26	0,00	0,00	395 063,45	0,00	0,00	0,00	6 376 014,04	6 376 014,04	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)]		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych[X]	w tym: na pokrycie deficytu budżetu[X]	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych[X6)]	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	-559 204,91	0,00	1 579 536,55	0,00	0,00	21 559,20	21 559,20	1 557 977,35	537 645,71
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: na pokrycie deficytu budżetu[x]	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu[x7)]	w tym: na pokrycie deficytu budżetu[x]		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych[x]	w tym: łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań[x]	w tym: 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	
	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	7 646 000,00	0,00	853 929,11	2 433 465,66
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%	6,33%	19,26%	19,80%	TAK	TAK
2027	5,26%	7,73%	17,68%	18,22%	TAK	TAK
2028	4,35%	5,87%	14,63%	15,17%	TAK	TAK
2029[2]	4,08%	5,25%	11,79%	12,33%	TAK	TAK
2030	4,69%	5,84%	7,74%	8,27%	TAK	TAK
2031	4,61%	5,62%	6,66%	7,20%	TAK	TAK
2032	4,31%	5,45%	6,30%	6,84%	TAK	TAK
2033	4,02%	5,35%	6,01%	6,01%	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: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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: 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	1 155 115,23	1 155 115,23	1 104 126,87	620 004,94	620 004,94	565 919,53	1 209 371,40	1 209 371,40	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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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	5 111 343,45	1 248 599,40	3 862 744,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	982 168,23	0,00	0,00	4 557 685,30	1 553 517,07	3 004 168,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 553 517,08	1 553 517,08	0,00	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[X]	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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3[X]	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

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXVII/192/2026
Rady Miejskiej w Lubniewicach
z dnia 28 października 2026 r.

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)**				**14 766 539,22**	**5 111 343,45**	**4 557 685,30**	**1 553 517,08**	**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**				**10 233 841,67**	**3 862 744,05**	**3 004 168,23**	**0,00**	**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**				**8 977 843,42**	**3 493 712,03**	**2 022 000,00**	**0,00**	**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**				**8 819 173,42**	**3 430 244,03**	**2 022 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.2.1	Rewitalizacja rynku w Lubniewicach	Urząd Miejski	2024	2026	6 792 173,42	3 425 244,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa pomostów na plaży	Urząd Miejski	2024	2027	2 027 000,00	5 000,00	2 022 000,00	0,00	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**	**5 866 743,35**
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**	**1 574 577,80**
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**	**159 909,55**
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**	**159 909,55**
1.3.2.1	Rewitalizacja rynku w Lubniewicach	Urząd Miejski	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 459,55
1.3.2.2	Przebudowa pomostów na plaży	Urząd Miejski	2024	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 450,00

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 28 października 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 481 939,68 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 162 899,68 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 319 040,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 800 979,63 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 182 825,68 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 618 153,95 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi - 559 204,91 zł.

Do budżetu wprowadza się po dochodach i wydatkach w roku 2026 inwestycję pn. Przebudowa drogi wewnętrznej w Lubniewicach - Osiedle Suszyce. Współfinansowana z rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Kwota inwestycji 638. 079,95 zł. Po stronie dochodów 319.040,00 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	**29 563 307,44**	**+481 939,68**	**30 045 247,12**
Dochody bieżące	**24 919 467,42**	**+162 899,68**	**25 082 367,10**
Dotacje bieżące	4 338 499,19	+162 899,68	4 501 398,87
Dochody majątkowe	**4 643 840,02**	**+319 040,00**	**4 962 880,02**
Wydatki ogółem	**29 803 472,40**	**+800 979,63**	**30 604 452,03**
Wydatki bieżące	**24 045 612,31**	**+182 825,68**	**24 228 437,99**
Wynagrodzenia i pochodne	11 462 603,62	-11 370,36	11 451 233,26
Pozostałe wydatki bieżące	12 187 945,24	+194 196,04	12 382 141,28
Wydatki majątkowe	**5 757 860,09**	**+618 153,95**	**6 376 014,04**
Wynik budżetu	**-240 164,96**	**-319 039,95**	**-559 204,91**

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 319 039,95 zł i po zmianach wynoszą 1 579 536,55 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	**1 260 496,60**	**+319 039,95**	**1 579 536,55**
Wolne środki	1 238 937,40	+319 039,95	1 557 977,35

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”.

Spłata 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%	17,68%	TAK	18,22%	TAK
2028	4,35%	14,63%	TAK	15,17%	TAK
2029	4,08%	11,79%	TAK	12,33%	TAK
2030	4,69%	7,74%	TAK	8,27%	TAK
2031	4,61%	6,66%	TAK	7,20%	TAK
2032	4,31%	6,30%	TAK	6,84%	TAK
2033	4,02%	6,01%	TAK	6,01%	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.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Przemysław Matczak