

Projekt

Zatwierdzony przez Radca Prawny

**UCHWAŁA NR XVI/.../2025
RADY GMINY LUBIEWO**

z dnia 14 lipca 2025 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na
lata 2025-2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), art. 226 ust. 1, art. 227 ust.1, art. 228 ust.1, art. 230 ust. 1, i art. 243 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 167), **Rada Gminy postanawia:**

§ 1. W uchwale Nr VIII/53/2024 z dnia 18.12.2024r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2025-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zmienionej Uchwałą nr IX/65/2025 Rady Gminy Lubiewo z dnia 23.01.2025r., Uchwałą nr X/75/2025 Rady Gminy Lubiewo z dnia 27.02.2025r., Uchwałą nr XI/79/2025 Rady Gminy Lubiewo z dnia 27.03.2025r., Uchwałą nr XII/82/2025 Rady Gminy Lubiewo z dnia 11.04.2025r., Uchwałą nr XIII/85/2025 Rady Gminy Lubiewo z dnia 25.04.2025r., Uchwałą nr XIV/93/2025 Rady Gminy Lubiewo z dnia 29.05.2025r., Uchwałą nr XV/100/2025 Rady Gminy Lubiewo z dnia 26.06.2025 r., wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lubiewo na lata 2025-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Lubiewo, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2025-2035 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Lubiewo do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Lubiewo do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

4. Upoważnia się Wójta Gminy Lubiewo do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Lubiewo, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Lubiewo.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubiewo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Wójt Gminy Lubiewo

Joanna Jastak

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 XVII.../2025 z dnia 14.07.2025r. Rady Gminy Lubiewo w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2025-2035

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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		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
Wykonanie 2018	37 535 955,97	29 275 234,55	3 570 063,00	32 478,16	10 430 163,00	10 159 865,06	5 082 665,33	1 713 402,77	8 260 721,42	65 197,42	8 195 524,00
Wykonanie 2019	34 510 047,35	32 947 367,06	4 294 982,00	36 025,31	11 679 103,00	11 494 595,00	5 442 661,75	1 749 026,53	1 562 680,29	55 928,25	1 506 752,04
Wykonanie 2020	40 206 066,27	35 057 208,65	4 262 642,00	22 837,01	10 947 102,00	14 065 575,15	5 759 052,49	1 778 128,15	5 148 857,62	29 208,70	5 119 648,92
Wykonanie 2021	41 932 117,81	37 853 910,98	5 289 673,00	50 191,02	12 316 132,00	13 087 885,28	7 110 029,68	2 607 723,16	4 078 206,83	103 316,02	3 974 890,81
Wykonanie 2022	46 452 862,39	42 420 192,69	7 328 555,57	40 344,11	11 699 995,00	15 671 416,21	7 679 881,80	2 218 784,17	4 032 669,70	36 859,72	3 995 809,98
Wykonanie 2023	44 829 949,73	35 448 597,00	4 394 835,00	66 726,00	14 408 489,65	8 298 665,84	8 279 880,51	2 505 240,88	9 381 352,73	8 700,00	9 372 652,73
Plan 3 kw. 2024	54 426 949,53	39 222 702,89	6 545 069,00	80 501,00	16 620 125,00	7 608 255,36	8 368 752,53	2 580 000,00	15 204 246,64	42 315,00	15 161 931,64
Wykonanie 2024	58 089 265,27	42 888 063,49	7 287 959,00	80 501,00	17 479 586,00	8 939 322,84	9 100 694,65	2 773 470,20	15 201 201,78	43 127,01	15 158 074,77
2025	47 543 362,75	43 945 776,22	17 253 241,68	46 949,98	11 367 789,33	6 339 229,68	8 938 565,55	2 700 000,00	3 597 586,53	79 455,64	3 518 130,89
2026	45 276 325,39	43 473 561,00	18 361 677,00	50 076,00	11 368 000,00	4 859 471,00	8 834 337,00	2 794 500,00	1 802 764,39	0,00	1 802 764,39
2027	44 109 295,00	44 109 295,00	18 930 890,00	51 629,00	11 219 815,00	4 803 915,00	9 103 046,00	2 881 130,00	0,00	0,00	0,00
2028	45 344 356,00	45 344 356,00	19 460 955,00	53 075,00	11 533 970,00	4 938 425,00	9 357 931,00	2 961 802,00	0,00	0,00	0,00
2029	46 913 998,00	46 913 998,00	20 005 862,00	54 561,00	11 856 921,00	5 076 701,00	9 719 953,00	3 044 732,00	0,00	0,00	0,00
2030	47 879 349,00	47 879 349,00	20 506 009,00	55 925,00	12 153 344,00	5 203 619,00	9 960 452,00	3 120 850,00	0,00	0,00	0,00
2031	48 926 053,00	48 926 053,00	20 998 153,00	57 267,00	12 445 024,00	5 328 506,00	10 097 103,00	3 195 750,00	0,00	0,00	0,00

2032	49 953 501,00	49 953 501,00	21 439 114,00	58 470,00	12 706 370,00	5 440 405,00	10 309 142,00	3 262 861,00	0,00	0,00	0,00
2033	50 952 570,00	50 952 570,00	21 867 896,00	59 639,00	12 960 497,00	5 549 213,00	10 515 325,00	3 328 118,00	0,00	0,00	0,00
2034	51 971 622,00	51 971 622,00	22 305 254,00	60 832,00	13 219 707,00	5 660 197,00	10 725 632,00	3 394 680,00	0,00	0,00	0,00
2035	52 959 083,00	52 959 083,00	22 729 054,00	61 988,00	13 470 881,00	5 767 741,00	10 929 419,00	3 459 179,00	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⁾ 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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	41 152 075,28	26 789 330,23	10 019 951,84	0,00	0,00	163 825,19	0,00	5 103,34	0,00	14 362 745,05	14 362 745,05	860 000,00
Wykonanie 2019	34 223 027,67	30 095 995,58	11 196 669,73	0,00	0,00	252 028,57	0,00	22 849,14	0,00	4 127 032,09	4 127 032,09	1 078 486,00
Wykonanie 2020	37 219 213,97	33 404 506,68	12 159 511,29	0,00	0,00	164 919,12	0,00	14 358,44	0,00	3 814 707,29	3 814 707,29	0,00
Wykonanie 2021	39 578 851,37	33 909 700,94	13 232 212,75	0,00	0,00	275 265,49	0,00	12 177,67	0,00	5 669 150,43	5 669 150,43	62 622,38
Wykonanie 2022	45 352 484,09	39 237 399,80	14 739 994,13	0,00	0,00	647 804,99	0,00	59 935,09	0,00	6 115 084,29	6 115 084,29	154 520,00
Wykonanie 2023	44 947 757,73	35 857 067,65	16 685 210,23	0,00	0,00	806 142,82	0,00	69 467,09	0,00	9 090 690,08	9 090 690,08	704 681,80
Plan 3 kw. 2024	61 686 544,86	40 903 044,96	21 076 424,19	0,00	0,00	885 600,00	0,00	12 300,00	0,00	20 783 499,90	17 783 499,90	1 420 063,56
Wykonanie 2024	61 092 644,03	40 409 473,52	20 529 376,73	0,00	0,00	721 543,78	0,00	57 153,39	0,00	20 683 170,51	17 683 170,51	1 391 258,99
2025	49 627 892,86	44 299 873,40	23 866 825,70	0,00	0,00	762 443,00	0,00	2 000,00	0,00	5 328 019,46	5 328 019,46	30 000,00
2026	46 320 825,26	42 520 825,26	23 797 146,97	0,00	0,00	578 319,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00
2027	43 081 895,00	42 551 972,00	24 117 314,00	0,00	0,00	516 516,00	0,00	0,00	0,00	529 923,00	529 923,00	0,00
2028	44 268 956,00	43 403 011,00	24 599 660,00	0,00	0,00	437 262,00	0,00	0,00	0,00	865 945,00	865 945,00	0,00
2029	45 933 598,00	43 971 071,00	25 091 653,00	0,00	0,00	375 826,00	0,00	0,00	0,00	1 962 527,00	1 962 527,00	0,00
2030	47 123 949,00	45 156 492,00	25 393 486,00	0,00	0,00	302 290,00	0,00	0,00	0,00	1 967 457,00	1 967 457,00	0,00
2031	47 855 653,00	45 759 622,00	26 105 356,00	0,00	0,00	235 217,00	0,00	0,00	0,00	2 096 031,00	2 096 031,00	0,00
2032	48 983 101,00	46 980 814,00	26 627 463,00	0,00	0,00	165 467,00	0,00	0,00	0,00	2 002 287,00	2 002 287,00	0,00
2033	50 076 170,00	47 920 430,00	27 160 012,00	0,00	0,00	107 374,00	0,00	0,00	0,00	2 155 740,00	2 155 740,00	0,00
2034	51 017 022,00	48 878 839,00	27 703 212,00	0,00	0,00	49 849,00	0,00	0,00	0,00	2 138 183,00	2 138 183,00	0,00
2035	52 752 883,00	49 856 416,00	28 257 276,00	0,00	0,00	7 349,00	0,00	0,00	0,00	2 896 467,00	2 896 467,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	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		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
Wykonanie 2018	-3 616 119,31	0,00	6 293 948,57	5 720 000,00	5 620 000,00	0,00	0,00	573 948,57	0,00
Wykonanie 2019	287 019,68	0,00	2 055 684,26	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 855 684,26	0,00
Wykonanie 2020	2 986 852,30	768 300,00	3 173 748,82	1 000 000,00	1 000 000,00	16 625,97	16 625,97	2 157 122,85	0,00
Wykonanie 2021	2 353 266,44	1 045 360,00	9 714 781,18	1 262 000,00	216 640,00	2 880 633,39	0,00	5 566 947,79	0,00
Wykonanie 2022	1 100 378,30	0,00	10 409 880,98	1 320 000,00	376 640,00	734 259,17	734 259,17	8 355 621,81	0,00
Wykonanie 2023	-117 808,00	0,00	11 419 880,98	2 330 000,00	0,00	734 259,17	117 808,00	8 355 621,81	0,00
Plan 3 kw. 2024	-7 259 595,33	0,00	8 525 915,33	1 500 000,00	1 500 000,00	3 806 749,90	3 806 749,90	3 214 197,43	1 947 877,43
Wykonanie 2024	-3 003 378,76	0,00	9 677 512,98	0,00	0,00	3 939 412,74	3 003 378,76	5 723 144,24	0,00
2025	-2 084 530,11	0,00	3 322 030,11	0,00	0,00	643 861,74	643 861,74	2 678 168,37	1 440 668,37
2026	-1 044 499,87	0,00	2 009 899,87	0,00	0,00	0,00	0,00	2 009 899,87	1 044 499,87
2027	1 027 400,00	1 027 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 075 400,00	1 075 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	980 400,00	980 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	755 400,00	755 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 070 400,00	1 070 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	970 400,00	970 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	876 400,00	876 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	954 600,00	954 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	206 200,00	206 200,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	822 145,00	822 145,00	36 800,00	0,00	36 800,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	518 300,00	518 300,00	36 800,00	0,00	36 800,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	773 500,00	768 300,00	36 800,00	0,00	36 800,00
Wykonanie 2021	5 200,00	0,00	0,00	0,00	1 045 360,00	1 045 360,00	36 800,00	0,00	36 800,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	943 360,00	943 360,00	36 800,00	0,00	36 800,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 639 516,00	1 624 560,00	200 000,00	0,00	200 000,00
Plan 3 kw. 2024	4 968,00	4 968,00	0,00	0,00	1 266 320,00	1 266 320,00	500 000,00	0,00	500 000,00
Wykonanie 2024	14 956,00	0,00	0,00	0,00	1 336 320,00	1 336 320,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 237 500,00	1 237 500,00	67 000,00	0,00	67 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	965 400,00	965 400,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 400,00	1 027 400,00	12 000,00	0,00	12 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 075 400,00	1 075 400,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	980 400,00	980 400,00	50 000,00	0,00	50 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	755 400,00	755 400,00	154 640,00	0,00	154 640,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 400,00	1 070 400,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	970 400,00	970 400,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	876 400,00	876 400,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	954 600,00	954 600,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	206 200,00	206 200,00	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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	10 323 017,70	0,00	2 485 904,32	3 059 852,89
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	9 955 400,00	0,00	2 851 371,48	4 707 055,74
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	5 200,00	10 187 100,00	0,00	1 652 701,97	3 826 450,79
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	10 403 740,00	0,00	3 944 210,04	12 391 791,22
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 780 380,00	0,00	3 182 792,89	12 272 673,87
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	14 956,00	11 485 820,00	0,00	-408 470,65	8 681 410,33
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 719 500,00	0,00	-1 680 342,07	5 345 573,26
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 119 500,00	0,00	2 478 589,97	12 156 102,95
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 882 000,00	0,00	-354 097,18	2 967 932,93
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 916 600,00	0,00	952 735,74	2 962 635,61
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 889 200,00	0,00	1 557 323,00	1 557 323,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 813 800,00	0,00	1 941 345,00	1 941 345,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 833 400,00	0,00	2 942 927,00	2 942 927,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 078 000,00	0,00	2 722 857,00	2 722 857,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 007 600,00	0,00	3 166 431,00	3 166 431,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 037 200,00	0,00	2 972 687,00	2 972 687,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 160 800,00	0,00	3 032 140,00	3 032 140,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	206 200,00	0,00	3 092 783,00	3 092 783,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 102 667,00	3 102 667,00

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
Wykonanie 2018	0,00%	14,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	14,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	9,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	17,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	15,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	1,02%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-2,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	9,45%	x	x	x	x
2025	5,13%	1,16%	9,88%	11,56%	TAK	TAK
2026	4,00%	3,98%	8,02%	9,70%	TAK	TAK
2027	3,90%	5,28%	6,50%	8,19%	TAK	TAK
2028	3,74%	5,89%	5,95%	7,63%	TAK	TAK
2029	3,12%	7,93%	4,30%	5,98%	TAK	TAK
2030	2,12%	7,09%	3,27%	4,96%	TAK	TAK
2031	2,99%	7,80%	4,14%	5,83%	TAK	TAK
2032	2,55%	7,05%	5,59%	5,59%	TAK	TAK
2033	2,17%	6,91%	6,43%	6,43%	TAK	TAK
2034	2,17%	6,79%	6,85%	6,85%	TAK	TAK
2035	0,45%	6,59%	7,07%	7,07%	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
Wykonanie 2018	162 335,25	162 335,25	154 085,12	1 764 582,00	1 764 582,00	1 764 582,00	157 935,28	157 935,28	126 703,23
Wykonanie 2019	269 459,37	269 459,37	251 469,70	1 155 685,00	1 155 685,00	1 155 685,00	243 599,32	243 599,32	184 121,62
Wykonanie 2020	845 937,38	845 937,38	829 729,12	993 505,81	993 505,81	381 911,00	865 770,32	865 770,32	839 114,53
Wykonanie 2021	6 272,49	6 272,49	6 272,49	2 510 627,10	2 510 627,10	2 510 627,10	5 290,95	5 290,95	1 612,68
Wykonanie 2022	423 766,58	423 766,58	401 781,90	1 219 220,62	1 219 220,62	1 219 220,62	590 219,43	590 219,43	535 886,13
Wykonanie 2023	394 872,78	394 872,78	356 221,48	392 051,97	392 051,97	387 493,17	265 046,90	265 046,90	222 094,75
Plan 3 kw. 2024	16 481,82	16 481,82	16 481,82	167 949,00	167 949,00	167 949,00	28 481,82	28 481,82	14 746,89
Wykonanie 2024	42 337,79	42 337,79	35 050,69	632 660,00	632 660,00	558 117,00	5 673,95	5 673,95	5 076,69
2025	703 624,11	703 624,11	657 907,74	0,00	0,00	0,00	731 075,42	731 075,42	680 367,74
2026	225 902,44	225 902,44	212 064,73	422 397,59	422 397,59	422 397,59	231 902,44	231 902,44	214 791,31
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Wykonanie 2018	2 871 876,56	2 871 876,56	1 604 968,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 617 681,81	1 617 681,81	935 104,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 172 348,33	1 172 348,33	592 089,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 785 568,12	3 785 568,12	2 935 314,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	174 014,25	174 014,25	156 793,55	6 499 790,95	568 324,86	5 931 466,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	653 359,06	653 359,06	417 038,17	9 643 256,46	978 141,09	8 665 115,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	319 810,00	319 810,00	167 949,00	10 794 798,88	168 550,00	10 626 248,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	317 808,92	317 808,92	167 949,00	10 770 612,82	152 784,94	10 617 827,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	447 542,00	447 542,00	371 460,00	4 977 197,78	944 130,42	4 033 067,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	855 250,18	855 250,18	855 250,18	4 108 912,12	324 087,44	3 784 824,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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 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⁾
			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:		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
Wykonanie 2018	822 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	518 300,00	77,70	77,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	768 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	56 226,72
Wykonanie 2021	1 045 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	943 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 624 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 266 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 336 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30 000,00	x	0,00	0,00
2025	1 237 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	965 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 027 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 075 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	980 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	755 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 070 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	970 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	876 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	954 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	206 200,00	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^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 do Uchwały nr XVII.../2025 z dnia 14.07.2025r. Rady Gminy Lubiewo
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2025-2035

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 782 357,65	4 977 197,78	4 108 912,12	0,00	0,00	9 086 109,90
1.a	- wydatki bieżące				1 596 002,80	944 130,42	324 087,44	0,00	0,00	1 268 217,86
1.b	- wydatki majątkowe				14 186 354,85	4 033 067,36	3 784 824,68	0,00	0,00	7 817 892,04
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:				2 265 009,98	1 172 017,42	1 087 152,62	0,00	0,00	2 259 170,04
1.1.1	- wydatki bieżące				962 217,80	724 475,42	231 902,44	0,00	0,00	956 377,86
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd-Urząd Gminy w Lubiewie -	Urząd Gminy Lubiewo	2024	2025	27 060,00	27 060,00	0,00	0,00	0,00	27 060,00
1.1.1.2	Kujawsko-Pomorska Teleopieka -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W LUBIEWIE	2024	2026	56 444,82	18 702,44	31 902,44	0,00	0,00	50 604,88
1.1.1.3	Organizacja zajęć pozalekcyjnych rozwijających kompetencje kluczowe w szkołach podstawowych prowadzonych przez Gminę Lubiewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2025	2026	878 712,98	678 712,98	200 000,00	0,00	0,00	878 712,98
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 302 792,18	447 542,00	855 250,18	0,00	0,00	1 302 792,18
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd-Urząd Gminy w Lubiewie (zakup klastra, switche, serwer, NAS,NAC, oprogramowanie do backupu, UPS centralny, macierz) -	Urząd Gminy Lubiewo	2024	2025	447 542,00	447 542,00	0,00	0,00	0,00	447 542,00
1.1.2.2	Przebudowa i rozbudowa budynku OSP w Lubiewie oraz modernizacja pomieszczeń w budynku OSP w Bysławiu -	Urząd Gminy Lubiewo	2025	2026	855 250,18	0,00	855 250,18	0,00	0,00	855 250,18
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				13 517 347,67	3 805 180,36	3 021 759,50	0,00	0,00	6 826 939,86
1.3.1	- wydatki bieżące				633 785,00	219 655,00	92 185,00	0,00	0,00	311 840,00
1.3.1.1	Dzierżawa części urządzeń oświetleniowych w ramach przedsięwzięcia modernizacji oświetlenia Gminy -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2026	324 600,00	78 200,00	78 200,00	0,00	0,00	156 400,00
1.3.1.2	Świadczenie usług telekomunikacyjnych na rzecz Zamawiającego i dla mieszkańców Gminy Lubiewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2021	2025	120 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.3	Wykonanie projektu planu ogólnego Gminy Lubiewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2024	2025	120 700,00	71 955,00	0,00	0,00	0,00	71 955,00
1.3.1.4	Gmina Przyjazna Seniorom-Ogólnopolska Karta Seniora -	Urząd Gminy Lubiewo	2025	2026	13 535,00	8 000,00	5 535,00	0,00	0,00	13 535,00
1.3.1.5	Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach programu pn. Czyste Powietrze -	Urząd Gminy Lubiewo	2025	2026	35 000,00	30 000,00	5 000,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.6	Wykonanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w obrębie ewid. Klonowo -	Urząd Gminy Lubiewo	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.7	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego część obrębu ewid. Lubiewo gm. Lubiewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2025	2026	19 950,00	16 500,00	3 450,00	0,00	0,00	19 950,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 883 562,67	3 585 525,36	2 929 574,50	0,00	0,00	6 515 099,86
1.3.2.1	Rozbudowa i przebudowa budynku gastronomiczno-socjalnego wraz z zagospodarowaniem terenu nad jeziorem Bysławskim Wielkim -	Urząd Gminy Lubiewo	2021	2025	2 104 669,96	1 470 569,96	0,00	0,00	0,00	1 470 569,96
1.3.2.2	Rozbudowa drogi gminnej nr 010621C Bysław ul. Wiatrakowa oraz przebudowa drogi gminnej 010624C Bysław ul Krótka -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2025	2 671 065,35	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w obrębie ulicy Wincentego Witosa w miejscowości Lubiewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2024	2025	171 000,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	153 000,00
1.3.2.4	Częściowa modernizacja biologicznej oczyszczalni ścieków w miejscowości Bysław w gminie Lubiewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2023	2025	202 960,00	89 907,00	0,00	0,00	0,00	89 907,00
1.3.2.5	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 010639C w Lubiewie ul. Witosa -	Urząd Gminy Lubiewo	2024	2025	32 840,00	14 840,00	0,00	0,00	0,00	14 840,00
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej Klonowo-Wypychowo -	LUBIEWO	2024	2025	60 962,00	10 146,00	0,00	0,00	0,00	10 146,00
1.3.2.7	Wykonanie dokumentacji budowlanej ul. Modrakowej w Bysławiu i ul. Zbysława -	Urząd Gminy Lubiewo	2024	2025	43 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa ul. Słonecznej i Kościelnej w Suchej wraz z budową kanalizacji deszczowej -	Urząd Gminy Lubiewo	2021	2025	2 926 803,46	79 575,00	0,00	0,00	0,00	79 575,00
1.3.2.9	Rozbudowa drogi gminnej nr 010612C Lubiewo-Jania Góra od km 0+000 do km 1+541 -	Urząd Gminy Lubiewo	2025	2026	3 491 421,80	1 740 687,40	1 750 734,40	0,00	0,00	3 491 421,80
1.3.2.10	Budowa boiska do piłki nożnej w miejscowości Lubiewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2025	2026	1 178 840,10	0,00	1 178 840,10	0,00	0,00	1 178 840,10

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 14 lipca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubiewo:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 193 183,64 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 142 401,90 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 335 585,54 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 53 201,83 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 53 901,90 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 700,07 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 084 530,11 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	47 736 546,39	-193 183,64	47 543 362,75
Dochody bieżące	43 803 374,32	+142 401,90	43 945 776,22
Dotacje bieżące	6 208 827,78	+130 401,90	6 339 229,68
Pozostałe	8 926 565,55	+12 000,00	8 938 565,55
Dochody majątkowe	3 933 172,07	-335 585,54	3 597 586,53
Wydatki ogółem	49 574 691,03	+53 201,83	49 627 892,86
Wydatki bieżące	44 245 971,50	+53 901,90	44 299 873,40
Wynagrodzenia i pochodne	23 867 325,70	-500,00	23 866 825,70
Pozostałe wydatki bieżące	19 616 202,80	+54 401,90	19 670 604,70
Wydatki majątkowe	5 328 719,53	-700,07	5 328 019,46
Wynik budżetu	-1 838 144,64	-246 385,47	-2 084 530,11

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	42 988 020,00	+485 541,00	43 473 561,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	825 764,53	+976 999,86	1 802 764,39

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]
2026	42 694 020,00	-173 194,74	42 520 825,26

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 064 264,40	+1 735 735,60	3 800 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubiewo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 246 385,47 zł i po zmianach wynoszą 3 322 030,11 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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 075 644,64	+246 385,47	3 322 030,11
Wolne środki	2 431 782,90	+246 385,47	2 678 168,37

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 909 899,87	+100 000,00	2 009 899,87

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2025-2035 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)

2025	5,13%	9,88%	TAK	11,56%	TAK
2026	4,00%	8,02%	TAK	9,70%	TAK
2027	3,90%	6,50%	TAK	8,19%	TAK
2028	3,74%	5,95%	TAK	7,63%	TAK
2029	3,12%	4,30%	TAK	5,98%	TAK
2030	2,12%	3,27%	TAK	4,96%	TAK
2031	2,99%	4,14%	TAK	5,83%	TAK
2032	2,55%	5,59%	TAK	5,59%	TAK
2033	2,17%	6,43%	TAK	6,43%	TAK
2034	2,17%	6,85%	TAK	6,85%	TAK
2035	0,45%	7,07%	TAK	7,07%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lubiewo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1.Przebudowa i rozbudowa budynku OSP w Lubiewie oraz modernizacja pomieszczeń w budynku OSP w Bysławiu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 855 250,18 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 855 250,18 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Lubiewo.

2.Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego część obrębu ewid. Lubiewo gm. Lubiewo – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 19 950,00 zł, w tym w 2025 r. – 16 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 19 950,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Lubiewo.

3.Budowa boiska do piłki nożnej w miejscowości Lubiewo – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 178 840,10 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 178 840,10 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Lubiewo.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1.W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1)Częściowa modernizacja biologicznej oczyszczalni ścieków w miejscowości Bysław w gminie Lubiewo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 5 146,00 zł;

2)Budowa drogi gminnej Klonowo-Wypychowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 4 300,00 zł;

3)Rozbudowa drogi gminnej nr 010612C Lubiewo-Janina Góra od km 0+000 do km 1+541 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 13 530,07 zł;

b.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 0,07 zł;

c.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 13 530,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1.Wykonanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w obrębie ewid. Klonowo.

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]
2025	945 630,42	-1 500,00	944 130,42
2026	326 637,44	-2 550,00	324 087,44

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]
2025	4 033 913,43	-846,07	4 033 067,36
2026	1 764 264,40	+2 020 560,28	3 784 824,68

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.

Wójt Gminy Lubiewo

Joanna Jastak