***Projekt***

**UCHWAŁA NR XXXIII/.../2026**
**RADY GMINY LUBIEWO**

z dnia 19 listopada 2026 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2026-2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2026 r. poz. 662), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1, art. 232 ust. 2 i art. 243 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844 i 1846 oraz z 2026 r. poz. 426, 635 i 680), **Rada Gminy postanawia:**

**§ 1.** W uchwale Nr XXI/136/2025 z dnia 23.12.2025r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2026-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zmienionej Uchwałą nr XXIII/159/2026 Rady Gminy Lubiewo z dnia 19.02.2026r., Uchwałą nr XXIV/161/2026 Rady Gminy Lubiewo z dnia 19.03.2026r., Uchwałą nr XXV/163/2026 z dnia 30.03.2026r., Uchwałą nr XXVI/168/2026 Rady Gminy Lubiewo z dnia 29.04.2026r., Uchwałą nr XXVII/178/2026 Rady Gminy Lubiewo z dnia 21.05.2026., Uchwałą nr XXVIII/182/2026 Rady Gminy Lubiewo z dnia 25.06.2026., Uchwałą nr XXIX/185/2026 Rady Gminy Lubiewo z dnia 29.07.2026., Uchwałą nr XXX/191/2026 Rady Gminy Lubiewo z dnia 17.08.2026r., Uchwałą nr XXXI/200/2026 Rady Gminy Lubiewo z dnia 24.09.2026r., wprowadza się następujące zmiany:

1) Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lubiewo na lata 2026-2035 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 2026-2035 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, w tym 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 możliwość dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków przeznaczonych na finansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, wynikających z konkursów rozstrzygniętych zgodnie z art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów lub z projektów wybranych zgodnie z art. 44 ust. 1 ustawy o zasadach realizacji programów 2021-2027.

**§ 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

| 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 |
| | | | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| 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 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2025 | 47 844 969,85 | 44 163 321,23 | 17 253 241,68 | 46 949,98 | 11 367 789,33 | 6 515 050,88 | 8 980 289,36 | 2 700 000,00 | 3 681 648,62 | 86 835,64 | 3 594 812,98 |
| Wykonanie 2025 | 50 421 353,13 | 45 769 190,95 | 17 253 241,68 | 46 949,98 | 11 414 282,33 | 7 530 724,96 | 9 523 992,00 | 2 927 340,55 | 4 652 162,18 | 431 333,20 | 4 220 828,98 |
| 2026 | 54 419 543,07 | 48 384 893,17 | 17 256 128,00 | 84 865,00 | 14 626 447,00 | 6 749 122,92 | 9 668 330,25 | 2 850 000,00 | 6 034 649,90 | 216 559,88 | 5 818 090,02 |
| 2027 | 52 088 857,29 | 48 640 638,28 | 18 726 977,00 | 104 065,00 | 15 289 434,00 | 4 683 689,28 | 9 836 473,00 | 3 040 000,00 | 3 448 219,01 | 0,00 | 3 448 219,01 |
| 2028 | 48 693 384,00 | 48 426 784,00 | 18 289 253,00 | 89 946,00 | 15 502 132,00 | 4 817 960,00 | 9 727 493,00 | 2 967 636,00 | 266 600,00 | 0,00 | 266 600,00 |
| 2029 | 49 782 734,00 | 49 782 734,00 | 18 801 352,00 | 92 464,00 | 15 936 192,00 | 4 952 863,00 | 9 999 863,00 | 3 050 730,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 51 126 868,00 | 51 126 868,00 | 19 308 989,00 | 94 961,00 | 16 366 469,00 | 5 086 590,00 | 10 269 859,00 | 3 133 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 52 405 040,00 | 52 405 040,00 | 19 791 714,00 | 97 335,00 | 16 775 631,00 | 5 213 755,00 | 10 526 605,00 | 3 211 428,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 53 715 166,00 | 53 715 166,00 | 20 286 507,00 | 99 768,00 | 17 195 022,00 | 5 344 099,00 | 10 789 770,00 | 3 291 714,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 55 058 045,00 | 55 058 045,00 | 20 793 670,00 | 102 262,00 | 17 624 898,00 | 5 477 701,00 | 11 059 514,00 | 3 374 007,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 56 434 497,00 | 56 434 497,00 | 21 313 512,00 | 104 819,00 | 18 065 520,00 | 5 614 644,00 | 11 336 002,00 | 3 458 357,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2035 | 57 845 359,00 | 57 845 359,00 | 21 846 350,00 | 107 439,00 | 18 517 158,00 | 5 755 010,00 | 11 619 402,00 | 3 544 816,00 | 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 | w tym: |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x] | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x] | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x] | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x] | | | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| 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 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2025 | 49 763 965,74 | 44 354 689,90 | 23 698 720,68 | 0,00 | 0,00 | 762 443,00 | 0,00 | 2 000,00 | 0,00 | 5 409 275,84 | 5 409 275,84 | 30 000,00 |
| Wykonanie 2025 | 47 064 026,54 | 41 871 190,81 | 21 992 635,10 | 0,00 | 0,00 | 571 582,82 | 0,00 | 15 604,91 | 0,00 | 5 192 835,73 | 5 192 835,73 | 60 000,00 |
| 2026 | 56 351 129,63 | 46 614 349,97 | 24 195 618,99 | 0,00 | 0,00 | 432 767,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 9 736 779,66 | 9 736 779,66 | 0,00 |
| 2027 | 54 524 066,14 | 46 404 066,14 | 25 162 621,60 | 0,00 | 0,00 | 333 130,00 | 0,00 | 9 479,00 | 0,00 | 8 120 000,00 | 8 120 000,00 | 0,00 |
| 2028 | 47 617 984,00 | 47 088 352,00 | 25 179 875,00 | 0,00 | 0,00 | 285 818,00 | 0,00 | 9 209,00 | 0,00 | 529 632,00 | 529 632,00 | 0,00 |
| 2029 | 48 802 334,00 | 48 558 163,00 | 26 176 998,00 | 0,00 | 0,00 | 239 562,00 | 0,00 | 8 084,00 | 0,00 | 244 171,00 | 244 171,00 | 0,00 |
| 2030 | 50 371 468,00 | 49 837 015,00 | 26 941 366,00 | 0,00 | 0,00 | 200 506,00 | 0,00 | 3 479,00 | 0,00 | 534 453,00 | 534 453,00 | 0,00 |
| 2031 | 51 334 640,00 | 51 123 061,00 | 27 701 113,00 | 0,00 | 0,00 | 159 426,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 211 579,00 | 211 579,00 | 0,00 |
| 2032 | 52 744 766,00 | 52 412 176,00 | 28 454 583,00 | 0,00 | 0,00 | 113 508,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 332 590,00 | 332 590,00 | 0,00 |
| 2033 | 54 181 645,00 | 53 703 699,00 | 29 191 557,00 | 0,00 | 0,00 | 71 955,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 477 946,00 | 477 946,00 | 0,00 |
| 2034 | 55 479 897,00 | 55 017 892,00 | 29 935 942,00 | 0,00 | 0,00 | 30 758,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 462 005,00 | 462 005,00 | 0,00 |
| 2035 | 57 639 159,00 | 56 369 446,00 | 30 687 334,00 | 0,00 | 0,00 | 4 640,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 269 713,00 | 1 269 713,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | w tym: | Przychody budżetu x | z tego: | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | w tym: na pokrycie deficytu budżetu x | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6) | w tym: na pokrycie deficytu budżetu x | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x | w tym: na pokrycie deficytu budżetu x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 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 | 8 787 403,41 | 2 330 000,00 | 0,00 | 734 259,17 | 117 808,00 | 5 723 144,24 | 0,00 |
| Wykonanie 2024 | -3 003 378,76 | 0,00 | 8 648 321,22 | 0,00 | 0,00 | 3 939 412,74 | 3 003 378,76 | 4 693 952,48 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2025 | -1 918 995,89 | 0,00 | 3 156 495,89 | 0,00 | 0,00 | 643 861,74 | 643 861,74 | 2 512 634,15 | 1 275 134,15 |
| Wykonanie 2025 | 3 357 326,59 | 0,00 | 7 078 667,18 | 0,00 | 0,00 | 643 861,74 | 0,00 | 6 434 805,44 | 0,00 |
| 2026 | -1 931 586,56 | 0,00 | 2 896 986,56 | 0,00 | 0,00 | 1 022 835,37 | 1 022 835,37 | 1 874 151,19 | 908 751,19 |
| 2027 | -2 435 208,85 | 0,00 | 3 462 608,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 462 608,85 | 2 435 208,85 |
| 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: | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7) | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu x | | na pokrycie deficytu budżetu x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | z tego: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 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 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 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 |
| Wykonanie 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 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 |
| 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 | 6 048 932,76 |
| Wykonanie 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 10 119 500,00 | 0,00 | 2 478 589,97 | 11 126 911,19 |
| Plan 3 kw. 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 882 000,00 | 0,00 | -191 368,67 | 2 965 127,22 |
| Wykonanie 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 882 257,07 | 257,07 | 3 898 000,14 | 10 976 667,32 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 916 600,00 | 0,00 | 1 770 543,20 | 4 667 529,76 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 889 200,00 | 0,00 | 2 236 572,14 | 5 699 180,99 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 813 800,00 | 0,00 | 1 338 432,00 | 1 338 432,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 833 400,00 | 0,00 | 1 224 571,00 | 1 224 571,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 078 000,00 | 0,00 | 1 289 853,00 | 1 289 853,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 007 600,00 | 0,00 | 1 281 979,00 | 1 281 979,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 037 200,00 | 0,00 | 1 302 990,00 | 1 302 990,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 160 800,00 | 0,00 | 1 354 346,00 | 1 354 346,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 206 200,00 | 0,00 | 1 416 605,00 | 1 416 605,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 475 913,00 | 1 475 913,00 |

[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 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 |
| Wykonanie 2024 | 0,00% | 9,45% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2025 | 0,00% | 1,82% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2025 | 0,00% | 12,53% | x | x | x | x |
| 2026 | 3,33% | 5,66% | 9,80% | 11,33% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,05% | 5,89% | 8,52% | 10,05% | TAK | TAK |
| 2028 | 3,10% | 3,72% | 8,05% | 9,58% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,59% | 3,27% | 6,09% | 7,62% | TAK | TAK |
| 2030 | 1,73% | 3,24% | 4,40% | 5,93% | TAK | TAK |
| 2031 | 2,61% | 3,05% | 4,72% | 6,25% | TAK | TAK |
| 2032 | 2,24% | 2,93% | 3,81% | 5,34% | TAK | TAK |
| 2033 | 1,91% | 2,88% | 3,97% | 3,97% | TAK | TAK |
| 2034 | 1,94% | 2,85% | 3,57% | 3,57% | TAK | TAK |
| 2035 | 0,40% | 2,84% | 3,13% | 3,13% | 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 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | w tym: | | | w tym: | | | w tym: | |
| | | | w tym: | | | w tym: | | | w tym: |
| | 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 | 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 | 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 i 3 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 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 i 3 ustawy x | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x | 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 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 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2025 | 721 664,11 | 721 664,11 | 674 944,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 749 115,42 | 749 115,42 | 697 404,72 |
| Wykonanie 2025 | 473 864,42 | 473 864,42 | 446 906,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 364 080,56 | 364 080,56 | 337 197,74 |
| 2026 | 463 473,72 | 463 473,72 | 436 403,05 | 2 522 779,93 | 2 522 779,93 | 2 471 669,54 | 617 488,89 | 617 488,89 | 570 961,86 |
| 2027 | 481 500,00 | 481 500,00 | 457 425,00 | 2 438 219,01 | 2 438 219,01 | 2 182 586,75 | 501 816,00 | 501 816,00 | 457 425,00 |
| 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 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | w tym: | | | z tego: | | | | | |
| | | | w tym: | | | | | | | |
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | 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 |
| 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 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 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2025 | 447 542,00 | 447 312,87 | 371 269,68 | 4 963 990,82 | 906 820,42 | 4 057 170,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2025 | 447 542,00 | 447 312,87 | 371 269,68 | 4 701 807,70 | 571 472,43 | 4 130 335,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 3 460 378,65 | 3 460 378,65 | 2 469 279,54 | 8 341 235,18 | 793 535,61 | 7 547 699,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 3 624 094,16 | 3 624 094,16 | 2 182 586,75 | 8 649 558,01 | 535 904,28 | 8 113 653,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 610,00 | 10 300,00 | 15 310,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 300,00 | 10 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 300,00 | 10 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 300,00 | 10 300,00 | 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 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 |
| 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 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2025 | 1 237 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2025 | 1 237 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 965 400,00 | 257,07 | 257,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 20 037 470,30 | 8 341 235,18 | 8 649 558,01 | 25 610,00 | 10 300,00 | 10 300,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 2 089 884,40 | 793 535,61 | 535 904,28 | 10 300,00 | 10 300,00 | 10 300,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 17 947 585,90 | 7 547 699,57 | 8 113 653,73 | 15 310,00 | 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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 7 668 269,32 | 3 199 664,65 | 4 125 910,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 461 999,40 | 617 488,89 | 501 816,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Kujawsko-Pomorska Teleopieka - | GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W LUBIEWIE | 2024 | 2026 | 56 970,42 | 35 494,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Organizacja zajęć pozalekcyjnych rozwijajacych kompetencje kluczowe w szkołach podstawowych prowadzonych przez Gminę Lubiewo - | Urząd Gminy Lubiewo | 2025 | 2026 | 878 712,98 | 572 430,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.3 | Projekt pn. Kierunek -Zawód - | SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WOJSKA POLSKIEGO W LUBIEWIE | 2025 | 2026 | 19 720,00 | 4 783,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.4 | Przebudowa i rozbudowa budynku OSP w Lubiewie oraz modernizacja pomieszczeń w budynku OSP w Bysławiu - | Urząd Gminy Lubiewo | 2025 | 2026 | 4 780,00 | 4 780,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.5 | Projekt Borowiackie LOWE-Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji przy Szkole Podstawowej w Bysławiu - | SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANUSZA KORCZAKA W BYSŁAWIU | 2026 | 2028 | 249 758,00 | 0,00 | 249 758,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.6 | Projekt Borowiackie LOWE-Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji przy Szkole Podstawowej w Lubiewie - | SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WOJSKA POLSKIEGO W LUBIEWIE | 2026 | 2028 | 252 058,00 | 0,00 | 252 058,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 6 206 269,92 | 2 582 175,76 | 3 624 094,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Przebudowa i rozbudowa budynku OSP w Lubiewie oraz modernizacja pomieszczeń w budynku OSP w Bysławiu - | Urząd Gminy Lubiewo | 2025 | 2026 | 851 668,94 | 851 668,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Odnowa przestrzeni publicznej w m. Lubiewo - | Urząd Gminy Lubiewo | 2026 | 2027 | 3 240 825,24 | 0,00 | 3 240 825,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.3 | Budowa studni głębinowych na potrzeby funkcjonowania stacji uzdatniania wody w miejscowości Bysław i Lubiewo - | Urząd Gminy Lubiewo | 2026 | 2027 | 1 207 902,09 | 1 207 902,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.4 | Dokończenie budowy zaplecza sanitarnego i kuchennego wraz z wyposażeniem przy budynku świetlicy wiejskiej w Bysławiu - | Urząd Gminy Lubiewo | 2026 | 2027 | 881 373,65 | 522 604,73 | 358 768,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.5 | Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo-sprzęt do projektu Borowiackie LOWE-Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji przy Szkole Podstawowej w Bysławiu - | SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANUSZA KORCZAKA W BYSŁAWIU | 2026 | 2028 | 13 400,00 | 0,00 | 13 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2031 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|
| 1 | 10 300,00 | 17 047 303,19 |
| 1.a | 10 300,00 | 1 370 639,89 |
| 1.b | 0,00 | 15 676 663,30 |
| 1.1 | 0,00 | 7 325 574,81 |
| 1.1.1 | 0,00 | 1 119 304,89 |
| 1.1.1.1 | 0,00 | 35 494,43 |
| 1.1.1.2 | 0,00 | 572 430,96 |
| 1.1.1.3 | 0,00 | 4 783,50 |
| 1.1.1.4 | 0,00 | 4 780,00 |
| 1.1.1.5 | 0,00 | 249 758,00 |
| 1.1.1.6 | 0,00 | 252 058,00 |
| 1.1.2 | 0,00 | 6 206 269,92 |
| 1.1.2.1 | 0,00 | 851 668,94 |
| 1.1.2.2 | 0,00 | 3 240 825,24 |
| 1.1.2.3 | 0,00 | 1 207 902,09 |
| 1.1.2.4 | 0,00 | 881 373,65 |
| 1.1.2.5 | 0,00 | 13 400,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.1.2.6 | Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo-sprzęt do projektu Borowiackie LOWE-Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji przy Szkole Podstawowej w Lubiewie - | SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WOJSKA POLSKIEGO W LUBIEWIE | 2026 | 2028 | 11 100,00 | 0,00 | 11 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 12 369 200,98 | 5 141 570,53 | 4 523 647,85 | 25 610,00 | 10 300,00 | 10 300,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 627 885,00 | 176 046,72 | 34 088,28 | 10 300,00 | 10 300,00 | 10 300,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Wykonanie projektu planu ogólnego Gminy Lubiewo - | Urząd Gminy Lubiewo | 2024 | 2026 | 120 700,00 | 55 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | Gmina Przyjazna Seniorom-Ogólnopolska Karta Seniora - | Urząd Gminy Lubiewo | 2025 | 2026 | 13 535,00 | 5 535,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach programu pn. Czyste Powietrze - | Urząd Gminy Lubiewo | 2025 | 2027 | 77 000,00 | 23 211,72 | 23 788,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.5 | Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego część obrębu ewid. Lubiewo gm. Lubiewo - | Urząd Gminy Lubiewo | 2025 | 2027 | 19 950,00 | 3 450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.6 | Odszkodowanie za nieruchomość o nieuregulowanym stanie prawnym dz. nr 218/4 o pow. 0,0700 ha położoną w obrębie ewid. Klonowo, gm. Lubiewo - | Urząd Gminy Lubiewo | 2025 | 2031 | 72 100,00 | 10 300,00 | 10 300,00 | 10 300,00 | 10 300,00 | 10 300,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 11 741 315,98 | 4 965 523,81 | 4 489 559,57 | 15 310,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Częściowa modernizacja biologicznej oczyszczalni ścieków w miejscowości Bysław w gminie Lubiewo - | Urząd Gminy Lubiewo | 2023 | 2026 | 1 590 105,36 | 1 365 952,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej nr 010639C w Lubiewie ul. Witosa - | Urząd Gminy Lubiewo | 2024 | 2026 | 60 180,00 | 32 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa drogi gminnej Klonowo-Wypychowo - | LUBIEWO | 2024 | 2026 | 70 962,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Wykonanie dokumentacji budowlanej ul. Modrakowej w Bysławiu i ul. Zbysława - | Urząd Gminy Lubiewo | 2024 | 2027 | 107 172,00 | 29 000,00 | 50 372,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Rozbudowa drogi gminnej nr 010612C Lubiewo-Jania Góra od km 0+000 do km 1+541 - | Urząd Gminy Lubiewo | 2025 | 2026 | 3 518 709,20 | 1 778 021,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Budowa boiska do piłki nożnej w miejscowości Lubiewo - | Urząd Gminy Lubiewo | 2025 | 2027 | 2 187 691,00 | 0,00 | 2 187 691,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Przebudowa i termomodernizacja budynku położonego w Bysławiu przy ul. Wodnej 8 - | Urząd Gminy Lubiewo | 2024 | 2026 | 575 594,00 | 460 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | Zakup nowego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Bysławiu - | Urząd Gminy Lubiewo | 2026 | 2027 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | Budowa sieci wodociągowej w m. Bysławek na terenie działek nr ewid.225/2,281/1 i 284/2-dokumentacja projektowa - | Urząd Gminy Lubiewo | 2025 | 2026 | 58 000,00 | 58 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | Budowa drogi gminnej w Bysławku (działka nr 68/2) - | Urząd Gminy Lubiewo | 2026 | 2028 | 54 120,00 | 10 000,00 | 28 810,00 | 15 310,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.11 | Budowa studni głębinowych na potrzeby funkcjonowania stacji uzdatniania wody w miejscowości Bysław i Lubiewo - | Urząd Gminy Lubiewo | 2026 | 2027 | 134 629,57 | 0,00 | 134 629,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.12 | Budowa drogi wewnętrznej Bysławek-Rabuśkowo - | Urząd Gminy Lubiewo | 2026 | 2027 | 50 430,00 | 10 000,00 | 40 430,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.13 | Budowa drogi wewnętrznej Wełpin-Teolog (działka nr 94/1 obręb Wełpin) - | Urząd Gminy Lubiewo | 2026 | 2027 | 62 000,00 | 15 000,00 | 47 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2031 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|
| 1.1.2.6 | 0,00 | 11 100,00 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 10 300,00 | 9 721 728,38 |
| 1.3.1 | 10 300,00 | 251 335,00 |
| 1.3.1.1 | 0,00 | 78 200,00 |
| 1.3.1.2 | 0,00 | 55 350,00 |
| 1.3.1.3 | 0,00 | 5 535,00 |
| 1.3.1.4 | 0,00 | 47 000,00 |
| 1.3.1.5 | 0,00 | 3 450,00 |
| 1.3.1.6 | 10 300,00 | 61 800,00 |
| 1.3.2 | 0,00 | 9 470 393,38 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 1 365 952,36 |
| 1.3.2.2 | 0,00 | 32 500,00 |
| 1.3.2.3 | 0,00 | 10 000,00 |
| 1.3.2.4 | 0,00 | 79 372,00 |
| 1.3.2.5 | 0,00 | 1 778 021,80 |
| 1.3.2.6 | 0,00 | 2 187 691,00 |
| 1.3.2.7 | 0,00 | 460 000,00 |
| 1.3.2.8 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2.9 | 0,00 | 58 000,00 |
| 1.3.2.10 | 0,00 | 54 120,00 |
| 1.3.2.11 | 0,00 | 134 629,57 |
| 1.3.2.12 | 0,00 | 50 430,00 |
| 1.3.2.13 | 0,00 | 62 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.14 | Budowa drogi gminnej nr 010646C Minikowo-Rabuśkowo - | Urząd Gminy Lubiewo | 2022 | 2027 | 2 154 793,20 | 1 030 374,00 | 1 050 373,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.15 | Przebudowa i rozbudowa budynku OSP w Lubiewie oraz modernizacja pomieszczeń w budynku OSP w Bysławiu- - | Urząd Gminy Lubiewo | 2025 | 2026 | 94 035,65 | 94 035,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.16 | Przebudowa, wymiana sieci wodociągowej w drodze wojewódzkiej w m. Bysław - I etap dokumentacja projektowa - | Urząd Gminy Lubiewo | 2026 | 2027 | 21 900,00 | 4 920,00 | 16 980,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.17 | Modernizacja zaplecza szatniowo sanitarnego oraz pomieszczeń magazynowych przy sali gimnastycznej w Lubiewie - | Urząd Gminy Lubiewo | 2026 | 2027 | 594 289,00 | 12 300,00 | 581 989,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.18 | Modernizacja studni kanalizacji sanitarnej w drodze wojewódzkiej w m. Bysław - I etap dokumentacja projektowa - | Urząd Gminy Lubiewo | 2026 | 2027 | 15 000,00 | 4 920,00 | 10 080,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.19 | Budowa drogi wewnętrznej w Trutnowie - | Urząd Gminy Lubiewo | 2026 | 2027 | 41 205,00 | 10 000,00 | 31 205,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.20 | Rozbudowa drogi gminnej nr 010620C Sucha Młyn-Cierplewo - | Urząd Gminy Lubiewo | 2026 | 2027 | 10 500,00 | 10 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.21 | Rozbudowa i przebudowa budynku przy ul. Słonecznej 3 w Bysławiu (Ośrodek Zdrowia) - | Urząd Gminy Lubiewo | 2026 | 2027 | 40 000,00 | 30 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2031 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|
| 1.3.2.14 | 0,00 | 2 080 747,00 |
| 1.3.2.15 | 0,00 | 94 035,65 |
| 1.3.2.16 | 0,00 | 21 900,00 |
| 1.3.2.17 | 0,00 | 594 289,00 |
| 1.3.2.18 | 0,00 | 15 000,00 |
| 1.3.2.19 | 0,00 | 41 205,00 |
| 1.3.2.20 | 0,00 | 10 500,00 |
| 1.3.2.21 | 0,00 | 40 000,00 |

**Uzasadnienie**

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2026-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 listopada 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubiewo:

1.Dochody ogółem zmniejszono o 1 577 119,11 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 937 635,05 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 514 754,16 zł.

2.Wydatki ogółem zmniejszono o 2 623 481,04 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 008 193,16 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 3 631 674,20 zł.

3.Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 931 586,56 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** | **55 996 662,18** | **-1 577 119,11** | **54 419 543,07** |
| **Dochody bieżące** | **47 447 258,12** | **+937 635,05** | **48 384 893,17** |
| Dotacje bieżące | 5 913 947,87 | +835 175,05 | 6 749 122,92 |
| Pozostałe | 9 565 870,25 | +102 460,00 | 9 668 330,25 |
| **Dochody majątkowe** | **8 549 404,06** | **-2 514 754,16** | **6 034 649,90** |
| **Wydatki ogółem** | **58 974 610,67** | **-2 623 481,04** | **56 351 129,63** |
| **Wydatki bieżące** | **45 606 156,81** | **+1 008 193,16** | **46 614 349,97** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 24 102 838,96 | +92 780,03 | 24 195 618,99 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 21 070 550,85 | +915 413,13 | 21 985 963,98 |
| **Wydatki majątkowe** | **13 368 453,86** | **-3 631 674,20** | **9 736 779,66** |
| **Wynik budżetu** | **-2 977 948,49** | **+1 046 361,93** | **-1 931 586,56** |

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] |
|---|---|---|---|
| 2027 | 47 085 774,28 | +1 554 864,00 | 48 640 638,28 |

Źródło: opracowanie własne.

### Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---|---|---|---|
| 2027 | 1 276 918,84 | +2 171 300,17 | 3 448 219,01 |
| 2028 | 0,00 | +266 600,00 | 266 600,00 |

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 | 45 158 374,28 | +1 245 691,86 | 46 404 066,14 |

Źródło: opracowanie własne.

**Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---|---|---|---|
| 2027 | 3 763 616,67 | +4 356 383,33 | 8 120 000,00 |
| 2028 | 263 032,00 | +266 600,00 | 529 632,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubiewo:

1.Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 046 361,93 zł i po zmianach wynoszą 2 896 986,56 zł.

2.Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.**

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---|---|---|---|
| **Przychody budżetu** | **3 943 348,49** | **-1 046 361,93** | **2 896 986,56** |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 1 015 310,26 | +7 525,11 | 1 022 835,37 |
| Wolne środki | 2 928 038,23 | -1 053 887,04 | 1 874 151,19 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 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] |
|---|---|---|---|
| 2027 | 1 586 697,83 | +1 875 911,02 | 3 462 608,85 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2026-2035 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. | Maksymalna obsługa zadłużenia | Zachowanie relacji z art. 243 (w | Maksymalna obsługa zadłużenia | Zachowanie relacji z art. 243 (w |
|---|---|---|---|---|---|

| | po wyłączeniach) | (wg planu po III kwartale) | oparciu o plan po III kwartale) | (wg wykonania) | oparciu o wykonanie) |
|---|---|---|---|---|---|
| 2026 | 3,33% | 9,80% | TAK | 11,33% | TAK |
| 2027 | 3,05% | 8,52% | TAK | 10,05% | TAK |
| 2028 | 3,10% | 8,05% | TAK | 9,58% | TAK |
| 2029 | 2,59% | 6,09% | TAK | 7,62% | TAK |
| 2030 | 1,73% | 4,40% | TAK | 5,93% | TAK |
| 2031 | 2,61% | 4,72% | TAK | 6,25% | TAK |
| 2032 | 2,24% | 3,81% | TAK | 5,34% | TAK |
| 2033 | 1,91% | 3,97% | TAK | 3,97% | TAK |
| 2034 | 1,94% | 3,57% | TAK | 3,57% | TAK |
| 2035 | 0,40% | 3,13% | TAK | 3,13% | 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 30.09.2025 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.Projekt Borowiackie LOWE-Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji przy Szkole Podstawowej w Bysławiu – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 249 758,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 249 758,00 zł. Jednostką realizującą jest SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANUSZA KORCZAKA W BYSŁAWIU.

2.Projekt Borowiackie LOWE-Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji przy Szkole Podstawowej w Lubiewie – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 252 058,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 252 058,00 zł. Jednostką realizującą jest SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WOJSKA POLSKIEGO W LUBIEWIE.

3.Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo-sprzęt do projektu Borowiackie LOWE-Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji przy Szkole Podstawowej w Bysławiu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 13 400,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 13 400,00 zł. Jednostką realizującą jest SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANUSZA KORCZAKA W BYSŁAWIU.

4.Zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo-sprzęt do projektu Borowiackie LOWE-Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji przy Szkole Podstawowej w Lubiewie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028.

Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 11 100,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 11 100,00 zł. Jednostką realizującą jest SZKOŁA PODSTAWOWA IM. WOJSKA POLSKIEGO W LUBIEWIE.

5.Budowa studni głębinowych na potrzeby funkcjonowania stacji uzdatniania wody w miejscowości Bysław i Lubiewo – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 134 629,57 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 134 629,57 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Lubiewo.

6.Budowa drogi wewnętrznej w Trutnowie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 41 205,00 zł, w tym w 2026 r. – 10 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 41 205,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Lubiewo.

7.Rozbudowa drogi gminnej nr 010620C Sucha Młyn-Cierplewo – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 10 500,00 zł, w tym w 2026 r. – 10 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 10 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Lubiewo.

8.Rozbudowa i przebudowa budynku przy ul. Słonecznej 3 w Bysławiu (Ośrodek Zdrowia) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 40 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 30 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 40 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Lubiewo.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1.W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1)Odnowa przestrzeni publicznej w m. Lubiewo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 032 520,70 zł;

b.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 523 039,36 zł;

c.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 2 555 560,06 zł;

2)Budowa studni głębinowych na potrzeby funkcjonowania stacji uzdatniania wody w miejscowości Bysław i Lubiewo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 214 629,57 zł;

b.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 80 000,00 zł;

c.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 134 629,57 zł;

3)Dokończenie budowy zaplecza sanitarnego i kuchennego wraz z wyposażeniem przy budynku świetlicy wiejskiej w Bysławiu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 103 871,84 zł;

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

1)Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego część obrębu ewid. Lubiewo gm. Lubiewo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;

2)Wykonanie dokumentacji budowlanej ul. Modrakowej w Bysławiu i ul. Zbysława – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 372,00 zł;

b.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 50 372,00 zł;

c.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;

3)Budowa boiska do piłki nożnej w miejscowości Lubiewo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 483 850,00 zł;

b.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 703 841,00 zł;

c.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 2 187 691,00 zł;

d.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;

4)Budowa drogi gminnej w Bysławku (działka nr 68/2) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł;

b.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 10 000,00 zł;

5)Budowa drogi wewnętrznej Bysławek-Rabuśkowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł;

b.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 10 000,00 zł;

6)Budowa drogi wewnętrznej Wełpin-Teolog (działka nr 94/1 obręb Wełpin) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 15 000,00 zł;

b.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 15 000,00 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---|---|---|---|
| 2027 | 34 088,28 | +501 816,00 | 535 904,28 |

Źródło: opracowanie własne.

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

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---|---|---|---|
| 2026 | 10 993 323,77 | -3 445 624,20 | 7 547 699,57 |
| 2027 | 3 219 325,67 | +4 894 328,06 | 8 113 653,73 |

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**