

**UCHWAŁA NR X/65/2025**  
**RADY MIEJSKIEJ W LUBNIEWICACH**

z dnia 26 lutego 2025 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2025-2037**

Na podstawie art. 226, 227, 228, 229, 230, 231, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024, poz. 1530) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024, poz. 1465), uchwala się, co następuje:

**§ 1.**

W uchwale IX/60/2024 Rady Miejskiej w Lubniewicach z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2025-2037 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubniewice na lata 2025-2037 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 Wykaz realizowanych przedsięwzięć Gminy Lubniewice, otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Załącznik nr 3 - Objaśnienia przyjętych wartości, otrzymują brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Lubniewic.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Przemysław Matczak**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr X/65/2025

Rady Miejskiej w Lubniewicach

z dnia 26 lutego 2025 r.

### Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>

| Wyszczególnienie   | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |  |   |                                      |                                |                                   |  |
|--------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|--|---|--------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
|                    |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |  |   |                                      | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x2)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>3)</sup> | w tym:<br>z podatku od nieruchomości |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp.                | I                           | 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  |
| 2025               | 28 310 433,23               | 21 734 726,03                | 8 062 430,00  | 21 565,25   | 4 296 048,76        | 2 949 354,97   | 6 405 327,05                            | 3 119 517,01                         | 6 575 707,20                   | 50 000,00                         | 6 524 207,20   |
| 2026               | 26 383 288,19               | 22 134 335,00                | 8 344 615,00  | 22 320,00   | 4 446 410,00        | 2 541 477,00   | 6 779 513,00                            | 3 328 700,00                         | 4 248 953,19                   | 0,00                              | 4 248 953,19   |
| 2027               | 22 765 850,00               | 22 765 850,00                | 8 603 298,00  | 23 012,00   | 4 584 249,00        | 2 620 263,00   | 6 935 028,00                            | 3 428 790,00                         | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2028 <sup>4)</sup> | 23 400 493,00               | 23 400 493,00                | 8 844 190,00  | 23 656,00   | 4 712 608,00        | 2 693 630,00   | 7 126 409,00                            | 3 521 996,00                         | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2029               | 24 202 906,00               | 24 202 906,00                | 9 091 827,00  | 24 318,00   | 4 844 561,00        | 2 769 052,00   | 7 473 148,00                            | 3 717 812,00                         | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2030               | 24 701 729,00               | 24 701 729,00                | 9 319 123,00  | 24 926,00   | 4 965 675,00        | 2 838 278,00   | 7 553 727,00                            | 3 755 757,00                         | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2031               | 25 215 522,00               | 25 215 522,00                | 9 552 101,00  | 25 549,00   | 5 089 817,00        | 2 909 235,00   | 7 638 820,00                            | 3 745 901,00                         | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2032               | 25 844 660,00               | 25 844 660,00                | 9 790 904,00  | 26 188,00   | 5 217 062,00        | 2 981 966,00   | 7 828 540,00                            | 3 838 299,00                         | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2033               | 26 484 299,26               | 26 484 299,26                | 10 035 677,00   | 26 843,00   | 5 347 489,00        | 3 056 515,00   | 8 017 775,26                            | 3 927 777,26                         | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2034               | 27 118 204,24               | 27 118 204,24                | 10 286 569,00   | 27 514,00   | 5 481 176,00        | 3 132 928,00   | 8 190 017,24                            | 3 997 769,24                         | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2035               | 27 778 028,00               | 27 778 028,00                | 10 543 733,00   | 28 202,00   | 5 618 205,00        | 3 211 251,00   | 8 376 637,00                            | 4 079 583,00                         | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2036               | 28 612 478,00               | 28 612 478,00                | 10 807 326,00   | 28 907,00   | 5 758 660,00        | 3 361 532,00   | 8 656 053,00                            | 4 181 573,00                         | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2037               | 29 184 289,00               | 29 184 289,00                | 11 077 509,00   | 29 630,00   | 5 902 626,00        | 3 373 820,00   | 8 800 704,00                            | 4 286 112,00                         | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |

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

<sup>2)</sup> 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.

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

<sup>4)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy wynikający z art. 227 ustawy.

| Wyszczególnienie  | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |  |   |                                       |  |  |              | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:  |   |
|-------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---|---------------------------------------|--|--|--------------|--------------------------------|---|---|
|                   |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   |   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:   |  |              |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
|                   |                             |                              |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> |                                       | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |              |                                |   |   |
|                   |                             |                              |  |  |  |   |                                       |  |  | 2.1.2.1      |                                |   |   |
| 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   |   |
| 2025              | 30 519 420,15               | 20 841 959,23                | 10 220 834,49                                | 0,00                                       | 0,00   | 510 870,41  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 9 677 460,92 | 9 677 460,92                   | 135 702,06  |   |
| 2026              | 25 612 956,55               | 20 867 080,00                | 10 688 220,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 463 798,30  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 4 745 876,55 | 4 745 876,55                   | 0,00  |   |
| 2027              | 22 015 850,00               | 21 518 567,00                | 11 150 486,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 425 675,92  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 497 283,00   | 497 283,00                     | 0,00  |   |
| 2028 <sup>2</sup> | 22 650 493,00               | 22 153 219,00                | 11 593 718,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 380 675,75  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 497 274,00   | 497 274,00                     | 0,00  |   |
| 2029              | 23 552 906,00               | 22 560 498,00                | 11 903 850,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 333 132,68  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 992 408,00   | 992 408,00                     | 0,00  |   |
| 2030              | 23 901 729,00               | 23 257 305,00                | 12 213 350,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 317 224,76  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 644 424,00   | 644 424,00                     | 0,00  |   |
| 2031              | 24 415 522,00               | 23 746 820,00                | 12 521 737,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 267 447,28  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 668 702,00   | 668 702,00                     | 0,00  |   |
| 2032              | 25 044 660,00               | 24 298 756,00                | 12 822 259,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 214 114,28  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 745 904,00   | 745 904,00                     | 0,00  |   |
| 2033              | 25 684 299,26               | 24 856 412,26                | 13 126 788,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 160 781,26  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 827 887,00   | 827 887,00                     | 0,00  |   |
| 2034              | 26 318 204,24               | 25 399 998,24                | 13 431 986,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 107 448,24  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 918 206,00   | 918 206,00                     | 0,00  |   |
| 2035              | 26 967 028,00               | 25 963 818,00                | 13 740 922,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 54 115,24   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 1 003 210,00 | 1 003 210,00                   | 0,00  |   |
| 2036              | 28 112 478,00               | 26 252 725,00                | 14 046 658,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 1 859 753,00 | 1 859 753,00                   | 0,00  |   |
| 2037              | 28 749 289,00               | 26 800 903,00                | 14 355 684,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   | 1 948 386,00 | 1 948 386,00                   | 0,00  |   |

| Wyszczególnienie  | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  |              | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |   |
|-------------------|----------------------------|---|--------------|--------------------------------|---|---|--|---|---|
|                   |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |              |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x(6)</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> |
| Lp.               | 3                          | 3.1   | 4            | 4.1                            | 4.1.1   | 4.2   | 4.2.1  | 4.3   | 4.3.1   |
| 2025              | -2 208 986,92              | 0,00  | 2 858 986,92 | 2 000 000,00                   | 1 350 000,00  | 74 753,40   | 74 753,40  | 784 233,52  | 784 233,52  |
| 2026              | 770 331,64                 | 770 331,64  | 0,00         | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2027              | 750 000,00                 | 750 000,00  | 0,00         | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2028 <sup>2</sup> | 750 000,00                 | 750 000,00  | 0,00         | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2029              | 650 000,00                 | 650 000,00  | 0,00         | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2030              | 800 000,00                 | 800 000,00  | 0,00         | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2031              | 800 000,00                 | 800 000,00  | 0,00         | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2032              | 800 000,00                 | 800 000,00  | 0,00         | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2033              | 800 000,00                 | 800 000,00  | 0,00         | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2034              | 800 000,00                 | 800 000,00  | 0,00         | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2035              | 811 000,00                 | 811 000,00  | 0,00         | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2036              | 500 000,00                 | 500 000,00  | 0,00         | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2037              | 435 000,00                 | 435 000,00  | 0,00         | 0,00                           | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|-------------------|---|---|---|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                   | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | w tym:   |   |
|                   |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| 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   |
| 2025              | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 650 000,00                    | 650 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026              | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 770 331,64                    | 770 331,64   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027              | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 750 000,00                    | 750 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028 <sup>2</sup> | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 750 000,00                    | 750 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029              | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 650 000,00                    | 650 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030              | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 800 000,00                    | 800 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031              | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 800 000,00                    | 800 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032              | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 800 000,00                    | 800 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2033              | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 800 000,00                    | 800 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2034              | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 800 000,00                    | 800 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2035              | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 811 000,00                    | 811 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2036              | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 500 000,00                    | 500 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2037              | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 435 000,00                    | 435 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie  | Rozchody budżetu, z tego:  |                              |   |                 |  | Kwota długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                          |              | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                   | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy       | 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   |
| 2025              | 0,00   | 0,00                         | 0,00  | 0,00            | 0,00   | 0,00                     | 8 711 237,94 | 44 906,30   | 892 766,80  | 1 751 753,72  |
| 2026              | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                     | 7 896 000,00 | 0,00  | 1 267 255,00  | 1 267 255,00  |
| 2027              | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                     | 7 146 000,00 | 0,00  | 1 247 283,00  | 1 247 283,00  |
| 2028 <sup>2</sup> | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                     | 6 396 000,00 | 0,00  | 1 247 274,00  | 1 247 274,00  |
| 2029              | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                     | 5 746 000,00 | 0,00  | 1 642 408,00  | 1 642 408,00  |
| 2030              | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                     | 4 946 000,00 | 0,00  | 1 444 424,00  | 1 444 424,00  |
| 2031              | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                     | 4 146 000,00 | 0,00  | 1 468 702,00  | 1 468 702,00  |
| 2032              | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                     | 3 346 000,00 | 0,00  | 1 545 904,00  | 1 545 904,00  |
| 2033              | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                     | 2 546 000,00 | 0,00  | 1 627 887,00  | 1 627 887,00  |
| 2034              | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                     | 1 746 000,00 | 0,00  | 1 718 206,00  | 1 718 206,00  |
| 2035              | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                     | 935 000,00   | 0,00  | 1 814 210,00  | 1 814 210,00  |
| 2036              | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                     | 435 000,00   | 0,00  | 2 359 753,00  | 2 359 753,00  |
| 2037              | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00                     | 0,00         | 0,00  | 2 383 386,00  | 2 383 386,00  |

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |       |
| Lp.               | 8.1   | 8.2   |  | 8.3   | 8.3.1   | 8.4  | 8.4.1 |
| 2025              | 6,43%   | 7,80%   | 0,00   | 18,03%  | 19,52%  | TAK  | TAK   |
| 2026              | 6,53%   | 8,84%   | x  | 17,81%  | 19,30%  | TAK  | TAK   |
| 2027              | 5,84%   | 8,30%   | x  | 16,60%  | 18,09%  | TAK  | TAK   |
| 2028 <sup>2</sup> | 5,46%   | 7,86%   | x  | 13,62%  | 15,12%  | TAK  | TAK   |
| 2029              | 4,59%   | 9,22%   | x  | 11,07%  | 12,56%  | TAK  | TAK   |
| 2030              | 5,11%   | 8,06%   | x  | 7,58%   | 9,07%   | TAK  | TAK   |
| 2031              | 4,79%   | 7,78%   | x  | 6,82%   | 8,32%   | TAK  | TAK   |
| 2032              | 4,44%   | 7,70%   | x  | 8,27%   | 8,27%   | TAK  | TAK   |
| 2033              | 4,10%   | 7,63%   | x  | 8,25%   | 8,25%   | TAK  | TAK   |
| 2034              | 3,78%   | 7,61%   | x  | 8,08%   | 8,08%   | TAK  | TAK   |
| 2035              | 3,52%   | 7,61%   | x  | 7,98%   | 7,98%   | TAK  | TAK   |
| 2036              | 1,98%   | 9,35%   | x  | 7,94%   | 7,94%   | TAK  | TAK   |
| 2037              | 1,69%   | 9,23%   | x  | 7,96%   | 7,96%   | TAK  | TAK   |

| Wyszczególnienie  | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |   |   |            |   |   |  |  |            |   |
|-------------------|--|---|---|------------|---|---|--|--|------------|---|
|                   | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | w tym:  |            |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> |  | w tym:     |   |
|                   |  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |            |   |   |  |  |            | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp.               | 9.1  | 9.1.1   | 9.1.1.1                                       | 9.2        | 9.2.1   | 9.2.1.1   | 9.3  | 9.3.1  | 9.3.1.1    |   |
| 2025              | 458 485,92   | 458 485,92  | 416 699,58                                    | 411 605,00 | 411 605,00  | 351 537,00  | 520 234,80   | 520 234,80   | 440 135,58 |   |
| 2026              | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 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       |   |
| 2028 <sup>2</sup> | 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       |   |
| 2036              | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00       |   |
| 2037              | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00       | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00       |   |

| Wyszczególnienie  | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych  |   |   |  |         |              |   |  |   |  |
|-------------------|---|---|---|--|---------|--------------|---|--|---|--|
|                   | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |   | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: |              | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                   |   | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |  | bieżące | majątkowe    |   |  |   |  |
|                   |   |   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |         |              |   |  |   |  |
| Lp.               | 9.4   | 9.4.1   | 9.4.1.1   | 10.1   | 10.1.1  | 10.1.2       | 10.2  | 10.3   | 10.4  | 10.5   |
| 2025              | 479 133,03  | 479 133,03  | 390 894,00  | 4 227 112,19   | 0,00    | 4 227 112,19 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026              | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 4 119 487,18   | 0,00    | 4 119 487,18 | 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 <sup>2</sup> | 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   |
| 2036              | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2037              | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00    | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie  | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych   |   |  |   |  |  |   |  |  |   |  |
|-------------------|--|---|--|---|--|--|---|--|--|---|--|
|                   | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |  |
|                   |  |   | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |  |   |  |  |   | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |
|                   |  |   |  |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | w tym:<br>dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |   |  |  |   |  |
| 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  |
| 2025              | 650 000,00   | 46 801,74                               | 0,00   | 46 801,74   | 46 801,74  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026              | 620 331,64   | 44 906,30                               | 0,00   | 44 906,30   | 44 906,30  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2027              | 650 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2028 <sup>2</sup> | 650 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2029              | 285 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2030              | 700 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2031              | 750 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2032              | 750 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2033              | 750 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2034              | 750 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2035              | 761 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2036              | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2037              | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | x  | 0,00  | 0,00   |

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

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

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

Przewodniczący Rady Miejskiej

**Przemysław Matczak**

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

| Lp.      | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łącznie nakłady finansowe | Limit 2025          | Limit 2026          | Limit 2027  | Limit 2028  | Limit 2029  | Limit 2030  | Limit 2031  |
|----------|---|---|------------------|------|---------------------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|          |   |   | od               | do   |                           |                     |                     |             |             |             |             |             |
| <b>1</b> | <b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>  |   |                  |      | <b>8 346 599,37</b>       | <b>4 227 112,19</b> | <b>4 119 487,18</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| 1.a      | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00                      | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 1.b      | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 8 346 599,37              | 4 227 112,19        | 4 119 487,18        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 1.1      | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego: |   |                  |      | 0,00                      | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 1.1.1    | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00                      | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 0,00                      | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 1.2      | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:  |   |                  |      | 0,00                      | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 1.2.1    | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00                      | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 1.2.2    | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 0,00                      | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 1.3      | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego   |   |                  |      | 8 346 599,37              | 4 227 112,19        | 4 119 487,18        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00                      | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 8 346 599,37              | 4 227 112,19        | 4 119 487,18        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 1.3.2.1  | Rewitalizacja rynku w Lubniewicach  | Urząd Miejski                             | 2024             | 2026 | 6 649 898,97              | 3 324 949,49        | 3 324 949,48        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 1.3.2.2  | Przebudowa pomostów na plaży  | Urząd Miejski                             | 2024             | 2026 | 1 696 700,40              | 902 162,70          | 794 537,70          | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |

| Lp.      | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Limit 2032  | Limit 2033  | Limit 2034  | Limit 2035  | Limit 2036  | Limit 2037  | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|
|          |   |   | od               | do   |             |             |             |             |             |             |                  |
| <b>1</b> | <b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>  |   |                  |      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      |
| 1.a      | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00             |
| 1.b      | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00             |
| 1.1      | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego: |   |                  |      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00             |
| 1.1.1    | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00             |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00             |
| 1.2      | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:  |   |                  |      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00             |
| 1.2.1    | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00             |
| 1.2.2    | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00             |
| 1.3      | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego   |   |                  |      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00             |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00             |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00             |
| 1.3.2.1  | Rewitalizacja rynku w Lubniewicach  | Urząd Miejski                             | 2024             | 2026 | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00             |
| 1.3.2.2  | Przebudowa pomostów na plaży  | Urząd Miejski                             | 2024             | 2026 | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00             |

Przewodniczący Rady Miejskiej

**Przemysław Matczak**

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2025-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 748 101,97 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 493 821,97 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 254 280,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 839 477,59 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 591 907,59 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 247 570,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 208 986,92 zł.

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

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku**

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]    | Zmiana [zł]        | Po zmianie [zł]      |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>27 562 331,26</b> | <b>+748 101,97</b> | <b>28 310 433,23</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>21 240 904,06</b> | <b>+493 821,97</b> | <b>21 734 726,03</b> |
| Dotacje bieżące           | 2 455 533,00         | +493 821,97        | 2 949 354,97         |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>6 321 427,20</b>  | <b>+254 280,00</b> | <b>6 575 707,20</b>  |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>29 679 942,56</b> | <b>+839 477,59</b> | <b>30 519 420,15</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>20 250 051,64</b> | <b>+591 907,59</b> | <b>20 841 959,23</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 10 198 683,64        | +22 150,85         | 10 220 834,49        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 9 540 497,59         | +569 756,74        | 10 110 254,33        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>9 429 890,92</b>  | <b>+247 570,00</b> | <b>9 677 460,92</b>  |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>-2 117 611,30</b> | <b>-91 375,62</b>  | <b>-2 208 986,92</b> |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 91 375,62 zł i po zmianach wynoszą 2 858 986,92 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.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.**

| Wyszczególnienie         | Przed zmianą [zł]   | Zmiana [zł]       | Po zmianie [zł]     |
|--------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Przychody budżetu</b> | <b>2 767 611,30</b> | <b>+91 375,62</b> | <b>2 858 986,92</b> |

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------------|-------------------|-------------|-----------------|
| Wolne środki     | 692 857,90        | +91 375,62  | 784 233,52      |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubniewice**

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2025 | 650 000,00                    | 0,00                        | 650 000,00              |
| 2026 | 620 331,64                    | 150 000,00                  | 770 331,64              |
| 2027 | 650 000,00                    | 100 000,00                  | 750 000,00              |
| 2028 | 650 000,00                    | 100 000,00                  | 750 000,00              |
| 2029 | 285 000,00                    | 365 000,00                  | 650 000,00              |
| 2030 | 700 000,00                    | 100 000,00                  | 800 000,00              |
| 2031 | 750 000,00                    | 50 000,00                   | 800 000,00              |
| 2032 | 750 000,00                    | 50 000,00                   | 800 000,00              |
| 2033 | 750 000,00                    | 50 000,00                   | 800 000,00              |
| 2034 | 750 000,00                    | 50 000,00                   | 800 000,00              |
| 2035 | 761 000,00                    | 50 000,00                   | 811 000,00              |
| 2036 | 0,00                          | 500 000,00                  | 500 000,00              |
| 2037 | 0,00                          | 435 000,00                  | 435 000,00              |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2025-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Źródło: Opracowanie własne.

| <b>Rok</b> | <b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b> | <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b> | <b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)</b> | <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)</b> | <b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)</b> |
|------------|---|---|---|---|--|
| 2025       | 6,43%   | 18,03%  | TAK   | 19,52%  | TAK  |
| 2026       | 6,53%   | 17,81%  | TAK   | 19,30%  | TAK  |
| 2027       | 5,84%   | 16,60%  | TAK   | 18,09%  | TAK  |
| 2028       | 5,46%   | 13,62%  | TAK   | 15,12%  | TAK  |
| 2029       | 4,59%   | 11,07%  | TAK   | 12,56%  | TAK  |
| 2030       | 5,11%   | 7,58%   | TAK   | 9,07%   | TAK  |
| 2031       | 4,79%   | 6,82%   | TAK   | 8,32%   | TAK  |
| 2032       | 4,44%   | 8,27%   | TAK   | 8,27%   | TAK  |
| 2033       | 4,10%   | 8,25%   | TAK   | 8,25%   | TAK  |
| 2034       | 3,78%   | 8,08%   | TAK   | 8,08%   | TAK  |
| 2035       | 3,52%   | 7,98%   | TAK   | 7,98%   | TAK  |
| 2036       | 1,98%   | 7,94%   | TAK   | 7,94%   | TAK  |
| 2037       | 1,69%   | 7,96%   | TAK   | 7,96%   | TAK  |

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

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

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady Miejskiej

**Przemysław Matczak**