

**UCHWAŁA NR XIII/84/2025
RADY MIEJSKIEJ W LUBNIEWICACH**

z dnia 8 maja 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), uchwała 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 XIII/84/2025

Rady Miejskiej w Lubniewicach

z dnia 8 maja 2025 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | |
|--------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|--|---|--------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x2)} | pozostałe dochody bieżące ³⁾ | w tym: z podatku od nieruchomości | | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp. | I | I.1 | I.1.1 | I.1.2 | I.1.3 | I.1.4 | I.1.5 | I.1.5.1 | I.2 | I.2.1 | I.2.2 |
| 2025 | 29 065 129,20 | 22 489 422,00 | 8 062 430,00 | 21 565,25 | 4 352 107,76 | 3 521 677,64 | 6 531 641,35 | 3 146 826,88 | 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 ⁴⁾ | 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 | 24 252 906,00 | 24 252 906,00 | 9 091 827,00 | 24 318,00 | 4 844 561,00 | 2 769 052,00 | 7 523 148,00 | 3 757 812,00 | 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 | 28 502 478,00 | 28 502 478,00 | 10 807 326,00 | 28 907,00 | 5 758 660,00 | 3 361 532,00 | 8 546 053,00 | 4 181 573,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 29 084 289,00 | 29 084 289,00 | 11 077 509,00 | 29 630,00 | 5 902 626,00 | 3 373 820,00 | 8 700 704,00 | 4 286 112,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

²⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | w tym: | |
|-------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|---|
| | | Wydatki bieżące ^x | 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: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | wydatki na obsługę długu ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | | |
| Lp. | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | |
| 2025 | 31 197 683,68 | 21 557 528,76 | 10 436 907,53 | 0,00 | 0,00 | 510 870,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 640 154,92 | 9 640 154,92 | 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 ² | 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 | 23 502 906,00 | 22 510 498,00 | 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 | 24 365 522,00 | 23 696 820,00 | 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 | 24 994 660,00 | 24 248 756,00 | 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 | 25 634 299,26 | 24 806 412,26 | 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 | 26 268 204,24 | 25 349 998,24 | 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 | 26 917 028,00 | 25 913 818,00 | 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 | 28 202 478,00 | 26 342 725,00 | 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 | 28 799 289,00 | 26 850 903,00 | 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 ^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 |
| Lp. | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2025 | -2 132 554,48 | 0,00 | 2 782 554,48 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 76 767,07 | 76 767,07 | 705 787,41 | 55 787,41 |
| 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 ² | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 850 000,00 | 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 850 000,00 | 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 850 000,00 | 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 850 000,00 | 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 861 000,00 | 861 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 285 000,00 | 285 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | | |
|-------------------|---|---|------|---|-------------------------------|------------|--|---|---|--|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)} | | w tym: | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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 | |
| 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 ² | 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 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850 000,00 | 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850 000,00 | 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850 000,00 | 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850 000,00 | 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 861 000,00 | 861 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 285 000,00 | 285 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | Kwota długu ^x | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | |
|-------------------|--|------------------------------|---|-----------------|--|--------------------------|--------------|---|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | 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 | 931 893,24 | 1 714 447,72 |
| 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 ² | 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 | 5 646 000,00 | 0,00 | 1 742 408,00 | 1 742 408,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 846 000,00 | 0,00 | 1 444 424,00 | 1 444 424,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 996 000,00 | 0,00 | 1 518 702,00 | 1 518 702,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 146 000,00 | 0,00 | 1 595 904,00 | 1 595 904,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 296 000,00 | 0,00 | 1 677 887,00 | 1 677 887,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 446 000,00 | 0,00 | 1 768 206,00 | 1 768 206,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 585 000,00 | 0,00 | 1 864 210,00 | 1 864 210,00 |
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 285 000,00 | 0,00 | 2 159 753,00 | 2 159 753,00 |
| 2037 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 233 386,00 | 2 233 386,00 |

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 |
| 2025 | 6,37% | 7,96% | 0,00 | 18,03% | 19,52% | TAK | TAK |
| 2026 | 6,53% | 8,84% | x | 17,83% | 19,33% | TAK | TAK |
| 2027 | 5,84% | 8,30% | x | 16,62% | 18,11% | TAK | TAK |
| 2028 ² | 5,46% | 7,86% | x | 13,65% | 15,14% | TAK | TAK |
| 2029 | 5,04% | 9,66% | x | 11,09% | 12,58% | TAK | TAK |
| 2030 | 5,11% | 8,06% | x | 7,67% | 9,16% | TAK | TAK |
| 2031 | 5,01% | 8,01% | x | 6,91% | 8,40% | TAK | TAK |
| 2032 | 4,65% | 7,92% | x | 8,38% | 8,38% | TAK | TAK |
| 2033 | 4,31% | 7,85% | x | 8,38% | 8,38% | TAK | TAK |
| 2034 | 3,99% | 7,82% | x | 8,24% | 8,24% | TAK | TAK |
| 2035 | 3,73% | 7,81% | x | 8,17% | 8,17% | TAK | TAK |
| 2036 | 1,19% | 8,59% | x | 8,16% | 8,16% | TAK | TAK |
| 2037 | 1,11% | 8,69% | x | 8,01% | 8,01% | TAK | TAK |

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
|-------------------|--|---|---|------------|---|---|--|--|---|--|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: | | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 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 | |
| | | | 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 | 615 661,30 | 615 661,30 | 573 874,96 | 411 605,00 | 411 605,00 | 351 537,00 | 682 150,18 | 682 150,18 | 597 310,96 | |
| 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 ² | 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 ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp. | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| 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 ² | 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 ^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 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 |
| 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 ² | 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.

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

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

Przewodniczący Rady Miejskiej

Przemysław Matczak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łącznie nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 |
|----------|---|---|------------------|------|---------------------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | od | do | | | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 8 346 599,37 | 4 227 112,19 | 4 119 487,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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-privatnego, 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 | | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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-privatnego, 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 8 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 234 966,60 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 234 966,60 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 198 207,63 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 217 063,63 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 18 856,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 132 554,48 zł.

Wprowadza się zmienione w stosunku do uchwalonego budżetu parametry pożyczki długoterminowej wspierającej zieloną transformację miast w Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach Krajowego Planu Odbudowy. Wysokość wnioskowanej kwoty pożyczki wynosi 2.000.000,00 zł. z przeznaczeniem na finansowanie planowanego na 2025 rok deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań inwestycyjnych:

1. Rewitalizacja rynku w Lubniewicach - 1.872.885,34 zł.
2. Rewitalizacja plaży miejskiej z terenem przyległym - 127.114,66 zł.

Podstawowymi zaletami pożyczki jest długi okres spłaty zobowiązań, możliwa karencja w spłacie kapitału, brak kosztów obsługi długu, 0% oprocentowanie oraz możliwość umorzenia 5% pożyczki. Minimalna kwota pożyczki w ramach Zielonej Transformacji Miast wynosi 2.000.000,00 zł. i obejmuje wartości inwestycji netto.

Spłata pożyczki nastąpi w okresach kwartalnych z dochodów własnych gminy w latach 2026-2037:

2026- 150.000,00 zł.

2027- 100.000,00 zł.

2028- 100.000,00 zł.

2029- 465.000,00 zł.

2030- 100.000,00 zł.

2031- 100.000,00 zł.

2032- 100.000,00 zł.

2033- 100.000,00 zł.

2034- 100.000,00 zł.

2035- 100.000,00 zł.

2036- 300.000,00 zł.

2037- 285.000,00 zł.

Dokonano pełnej analizy planowanych dochodów i wydatków w okresie WPF na lata 2025-2037 i wprowadzono stosowne zmiany w tym zakresie, zachowując przy tym bezpieczne funkcjonowanie Gminy na przyszłe lata oraz wskaźniki z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|-------------------|-------------|-----------------|
| Dochody ogółem | 28 830 162,60 | +234 966,60 | 29 065 129,20 |
| Dochody bieżące | 22 254 455,40 | +234 966,60 | 22 489 422,00 |
| Dotacje bieżące | 3 339 370,01 | +182 307,63 | 3 521 677,64 |
| Pozostałe | 6 478 982,38 | +52 658,97 | 6 531 641,35 |
| Wydatki ogółem | 30 999 476,05 | +198 207,63 | 31 197 683,68 |
| Wydatki bieżące | 21 340 465,13 | +217 063,63 | 21 557 528,76 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 10 428 458,41 | +8 449,12 | 10 436 907,53 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 10 401 136,31 | +208 614,51 | 10 609 750,82 |
| Wydatki majątkowe | 9 659 010,92 | -18 856,00 | 9 640 154,92 |
| Wynik budżetu | -2 169 313,45 | +36 758,97 | -2 132 554,48 |

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2029 | 24 202 906,00 | +50 000,00 | 24 252 906,00 |
| 2030 | 24 701 729,00 | - | 24 701 729,00 |
| 2031 | 25 215 522,00 | - | 25 215 522,00 |
| 2032 | 25 844 660,00 | - | 25 844 660,00 |
| 2033 | 26 484 299,26 | - | 26 484 299,26 |
| 2034 | 27 118 204,24 | - | 27 118 204,24 |
| 2035 | 27 778 028,00 | - | 27 778 028,00 |
| 2036 | 28 612 478,00 | -110 000,00 | 28 502 478,00 |
| 2037 | 29 184 289,00 | -100 000,00 | 29 084 289,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2029 | 22 560 498,00 | -50 000,00 | 22 510 498,00 |
| 2030 | 23 257 305,00 | - | 23 257 305,00 |
| 2031 | 23 746 820,00 | -50 000,00 | 23 696 820,00 |
| 2032 | 24 298 756,00 | -50 000,00 | 24 248 756,00 |
| 2033 | 24 856 412,26 | -50 000,00 | 24 806 412,26 |
| 2034 | 25 399 998,24 | -50 000,00 | 25 349 998,24 |
| 2035 | 25 963 818,00 | -50 000,00 | 25 913 818,00 |
| 2036 | 26 252 725,00 | +90 000,00 | 26 342 725,00 |
| 2037 | 26 800 903,00 | +50 000,00 | 26 850 903,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 36 758,97 zł i po zmianach wynoszą 2 782 554,48 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|-------------------|-------------------|-------------|-----------------|
| Przychody budżetu | 2 819 313,45 | -36 758,97 | 2 782 554,48 |
| Wolne środki | 742 546,38 | -36 758,97 | 705 787,41 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

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

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2029 | 650 000,00 | +100 000,00 | 750 000,00 |
| 2030 | 800 000,00 | - | 800 000,00 |
| 2031 | 800 000,00 | +50 000,00 | 850 000,00 |
| 2032 | 800 000,00 | +50 000,00 | 850 000,00 |
| 2033 | 800 000,00 | +50 000,00 | 850 000,00 |

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2034 | 800 000,00 | +50 000,00 | 850 000,00 |
| 2035 | 811 000,00 | +50 000,00 | 861 000,00 |
| 2036 | 500 000,00 | -200 000,00 | 300 000,00 |
| 2037 | 435 000,00 | -150 000,00 | 285 000,00 |

Źródło: opracowanie własne.

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”.

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 | 465 000,00 | 750 000,00 |
| 2030 | 700 000,00 | 100 000,00 | 800 000,00 |
| 2031 | 750 000,00 | 100 000,00 | 850 000,00 |
| 2032 | 750 000,00 | 100 000,00 | 850 000,00 |
| 2033 | 750 000,00 | 100 000,00 | 850 000,00 |
| 2034 | 750 000,00 | 100 000,00 | 850 000,00 |
| 2035 | 761 000,00 | 100 000,00 | 861 000,00 |
| 2036 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 |
| 2037 | 0,00 | 285 000,00 | 285 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

W poprzednich latach nadpłacono raty kredytu przypadającego do spłaty w roku 2029 i dlatego prognozując spłatę pożyczki uwzględniono w szczególności możliwości spłaty pożyczki właśnie w tym roku.

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.

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

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2025 | 6,37% | 18,03% | TAK | 19,52% | TAK |
| 2026 | 6,53% | 17,83% | TAK | 19,33% | TAK |
| 2027 | 5,84% | 16,62% | TAK | 18,11% | TAK |
| 2028 | 5,46% | 13,65% | TAK | 15,14% | TAK |
| 2029 | 5,04% | 11,09% | TAK | 12,58% | TAK |
| 2030 | 5,11% | 7,67% | TAK | 9,16% | TAK |
| 2031 | 5,01% | 6,91% | TAK | 8,40% | TAK |
| 2032 | 4,65% | 8,38% | TAK | 8,38% | TAK |
| 2033 | 4,31% | 8,38% | TAK | 8,38% | TAK |
| 2034 | 3,99% | 8,24% | TAK | 8,24% | TAK |
| 2035 | 3,73% | 8,17% | TAK | 8,17% | TAK |
| 2036 | 1,19% | 8,16% | TAK | 8,16% | TAK |
| 2037 | 1,11% | 8,01% | TAK | 8,01% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

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