

Projekt

**Uchwała Nr XXIII/.../2021  
Rady Gminy Lubomino  
z dnia .... marca 2021 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomino na lata  
2021-2030.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r.,poz.713 z późn.zm.) w związku z art.226,art.227,art.228,art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r.,poz.305)

**Rada Gminy uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Załącznik Nr 1 i Nr 2 do uchwały Nr XXI/152/2020 Rady Gminy Lubomino z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomino na lata 2021-2030 otrzymują brzmienie określone w załącznikach Nr 1 i Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do wiadomości publicznej przez wywieszenie na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Lubomino.

Przewodnicząca Rady Gminy

Izabela Czaplicka

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2030 Gminy Lubomino.**

Zmiany w niniejszej uchwale spowodowane są zmianami wynikającymi z uchwały w sprawie zmiany w budżecie gminy na rok 2021.

W załączniku nr 1 do uchwały wiersz roku 2021 plan został dostosowany do zmian w budżecie z uchwały nr XXIII/...../2021 Rady Gminy Lubomino z dnia ... marca 2021 r. w sprawie zmian w budżecie na rok 2021 oraz Zarządzeń Wójta Gminy za miesiąc luty 2021 r. następująco:

Rok 2021:

Kolumna 1 - dochody ogółem - zmniejszenie o kwotę - 1 232 697,18 zł,

Kolumna 1.1 - dochody bieżące - zwiększenie o kwotę - 286 642,35 zł,

Kolumna 1.1.3 - subwencja ogólna - zmniejszenie o kwotę - 15 696,00 zł,

Kolumna 1.1.4 z tytułu dotacji - zwiększenie o kwotę - 302 146,35 zł,

Kolumna 1.1.5 - pozostałe dochody - zwiększenie o kwotę - 192,00 zł,

Kolumna 1.2 - dochody majątkowe - zmniejszenie o kwotę - 1 519 339,53 zł,

Kolumna 1.2.2 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje - zmniejszenie o kwotę - 1 519 339,53 zł,

Kolumna 2 - wydatki ogółem - zwiększenie o kwotę - 438 347,22 zł,

Kolumna 2.1 - wydatki bieżące - zwiększenie o kwotę - 331 040,46 zł,

Kolumna 2.1.1 - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - zmniejszenie o kwotę - 19 443,90 zł,

Kolumna 2.2 - wydatki majątkowe - zwiększenie o kwotę - 107 306,75 zł,

Kolumna 3 - wynik budżetu - zwiększenie deficytu o kwotę - 1 671 044,39 zł,

Kolumna 4 - przychody budżetu - zwiększenie o kwotę - 1 671 044,39 zł,

z tego:

kolumna 4.1 - kredyty i pożyczki - zwiększenie o kwotę - 1 519 339,53 zł,

kolumna 4.2 - nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych - zwiększenie o kwotę - 56 205,86 zł,

kolumna 4.3 - wolne środki - zwiększenie o kwotę - 95 499,00 zł,

Kolumna 6 - kwota długu - zwiększenie o kwotę - 1 519 339,53 zł,

Kolumna 9.1 - dochody bieżące na programy UE - zwiększenie o kwotę - 282 556,35 zł,

Kolumna 9.2 - dochody majątkowe na programy UE - zmniejszenie o kwotę - 1 519 339,53 zł,

Kolumna 9.3 - wydatki bieżące na programy UE - zwiększenie o kwotę - 358 537,92 zł,

Kolumna 9.4 - wydatki majątkowe na programy UE - zwiększenie o kwotę - 92 546,75 zł,

Kolumna 10.1 - wydatki objęte limitem - zwiększenie o kwotę - 428 032,92 zł,

Kolumna 10.1.1 - w tym: bieżące - zwiększenie o kwotę - 358 537,92 zł,

Kolumna 10.1.2 - w tym : majątkowe - zwiększenie o kwotę - 69 495,00 zł,

Rok 2022

Kolumna 1 - dochody ogółem - zwiększenie o kwotę - 1 519 339,53 zł,

Kolumna 1.2 - dochody majątkowe - zwiększenie o kwotę - 1 519 339,53 zł,

Kolumna 1.2.2 - z tytułu dotacji - zwiększenie o kwotę - 1 519 339,53 zł,

Kolumna 3 - wynik budżetu - zwiększenie o kwotę - 1 519 339,53 zł,

Kolumna 3.1 w tym kwota prognozowanej nadwyżki przeznaczonej na spłatę kredytu/pożyczki - zwiększenie o kwotę - 1 519 339,53 zł,

Kolumna 5 - rozchody - zwiększenie o kwotę - 1 519 339,53 zł,

Kolumna 5.1 - spłata rat kapitałowych - zwiększenie o kwotę - 1 519 339,53 zł,

Kolumna 5.1.1 - łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań - zwiększenie o kwotę - 1 519 339,53 zł,

Kolumna 9.1 - dochody bieżące na programy UE - zwiększenie o kwotę - 78 494,25 zł,  
Kolumna 9.3 - wydatki bieżące na programy UE - zwiększenie o kwotę - 93 674,25 zł,

Kolumna 10.1 - wydatki objęte limitem - zwiększenie o kwotę - 93 674,25 zł,  
Kolumna 10.1.1 - w tym: bieżące - zwiększenie o kwotę - 93 674,25 zł,

Zmiany w planie budżetu roku 2021 spowodowane są zmianami w planie dochodów i wydatków zadań bieżących i majątkowych w tym dotowanych ze środków programów unijnych i z budżetu państwa. W związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. Poprawa gospodarki wodno-kanalizacyjnej w Gminie Lubomino, zaplanowano zaciągnięcie pożyczki/kredytu w kwocie 1 519 339,53 zł na wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Zmiany załącznika nr 2 - wykaz przedsięwzięć do WPF

Zmieniono limity wydatków w latach 2020-2021 w przedsięwzięciach współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej w tym:

1. zadanie "Poprawa gospodarki wodno-kanalizacyjnej w Gminie Lubomino" współfinansowane z PROW 2014-2020. Zwiększono limit wydatku o kwotę 69 495,00 zł. Po zmianie: nakłady ogółem - 2 885 786,08 zł w tym: rok -2020 -36 900,00zł, rok 2021- 2 848 886,08 zł.

2. zadanie bieżące "Akademia Przedszkolaka" współfinansowane z Regionalnego Programu Operacyjnego Woj. W-M na lata 2014-2020. Zwiększono limit wydatku roku 2021 o kwotę 68 903,32zł /przeniesienie oszczędności z roku 2020/. Po zmianie limit wynosi 169 146,08 zł.

3. nowe zadanie "Rozwój uniwersalnych umiejętności, postaw oraz kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy w Szkole Podstawowej w Wilczkowie" współfinansowane z Regionalnego Programu Operacyjnego Woj. W-M na lata 2014-2020 na kwotę 383 308,85 zł wydatek bieżące do realizacji w latach: 2021 - 289 634,60 zł, 2022 - 93 674,25 zł.

WOJCI  
mgr Andrzej Mazur

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXIII/...../2021 Rady Gminy Lubomino z dnia .... marca 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomino na lata 2021-2030

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	z tego:					z tego:				1.2	1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:					
Dochoady ogółem <sup>x</sup>	Dochoady bieżące <sup>x</sup>	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochoady bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochoady majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
2021	26 419 869,46	20 548 603,33	1 366 608,00	40 000,00	7 110 913,00	8 359 907,33	3 671 175,00	815 766,00	5 871 266,13	423 745,00	5 447 521,13		
2022	25 537 470,61	20 461 960,98	1 366 608,00	40 000,00	7 326 609,00	8 057 760,98	3 670 983,00	815 766,00	5 075 509,63	248 655,00	4 826 854,63		
2023	23 031 658,98	20 611 960,98	1 366 608,00	40 000,00	7 476 609,00	8 057 760,98	3 670 983,00	815 766,00	2 419 698,00	419 698,00	2 000 000,00		
2024	21 711 960,98	20 611 960,98	1 366 608,00	40 000,00	7 476 609,00	8 057 760,98	3 670 983,00	815 766,00	1 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00		
2025	21 211 960,98	20 611 960,98	1 366 608,00	40 000,00	7 476 609,00	8 057 760,98	3 670 983,00	815 766,00	600 000,00	100 000,00	500 000,00		
2026	21 211 960,98	20 611 960,98	1 366 608,00	40 000,00	7 476 609,00	8 057 760,98	3 670 983,00	815 766,00	600 000,00	100 000,00	500 000,00		
2027	20 711 960,98	20 611 960,98	1 366 608,00	40 000,00	7 476 609,00	8 057 760,98	3 670 983,00	815 766,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
2028	20 711 960,98	20 611 960,98	1 366 608,00	40 000,00	7 476 609,00	8 057 760,98	3 670 983,00	815 766,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
2029	20 711 960,98	20 611 960,98	1 366 608,00	40 000,00	7 476 609,00	8 057 760,98	3 670 983,00	815 766,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
2030	20 711 960,98	20 611 960,98	1 366 608,00	40 000,00	7 476 609,00	8 057 760,98	3 670 983,00	815 766,00	100 000,00	100 000,00	0,00		

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

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

3) W pozycji wykazuje się dochoady 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 dochoady związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochoady bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 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>	Wydatki majątkowe <sup>x</sup>		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	
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				
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	
2021	28 961 881,00	20 919 970,12	8 859 372,50	0,00	0,00	140 000,00	0,00	21 602,00	0,00	8 041 910,88	8 041 910,88	18 500,00	
2022	23 578 288,08	20 070 752,98	8 878 816,40	0,00	0,00	82 000,00	0,00	18 679,00	0,00	3 507 515,10	3 507 515,10	0,00	
2023	22 623 165,98	20 043 054,85	8 878 816,40	0,00	0,00	67 000,00	0,00	15 336,00	0,00	2 580 111,13	2 580 111,13	0,00	
2024	21 375 067,98	20 031 765,98	8 878 816,40	0,00	0,00	55 000,00	0,00	13 256,00	0,00	1 343 302,00	1 343 302,00	0,00	
2025	20 875 067,98	20 027 905,98	8 878 816,40	0,00	0,00	42 000,00	0,00	9 907,00	0,00	847 162,00	847 162,00	0,00	
2026	20 875 067,98	20 027 905,98	8 878 816,40	0,00	0,00	30 000,00	0,00	6 982,00	0,00	847 162,00	847 162,00	0,00	
2027	20 375 067,98	20 025 067,98	8 878 816,40	0,00	0,00	18 000,00	0,00	4 059,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2028	20 392 800,69	20 042 800,69	8 878 816,40	0,00	0,00	6 000,00	0,00	1 202,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2029	20 624 989,48	20 074 989,48	8 878 816,40	0,00	0,00	3 183,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	
2030	20 624 989,48	20 074 989,48	8 878 816,40	0,00	0,00	7 716,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
			3.1	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
2021		-2 542 011,54	0,00	2 865 697,54	1 519 339,53	1 519 339,53	1 519 339,53	0,00	725 099,04	725 099,04	0,00	621 259,97	297 572,97	
2022		1 959 202,53	1 959 202,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023		408 493,00	408 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024		336 893,00	336 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		336 893,00	336 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		336 893,00	336 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		336 893,00	336 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		319 160,29	319 160,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		86 971,50	86 971,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		86 971,50	86 971,50	0,00	0,00	0,00	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:			5	5.1	z tego:							
	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	4.4			4.4.1	4.5	4.5.1	w tym:				
									na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x													
Lp													
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323 686,00	323 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 959 202,53	1 959 202,53	1 519 339,53	1 519 339,53	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408 493,00	408 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336 893,00	336 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336 893,00	336 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336 893,00	336 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336 893,00	336 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319 160,29	319 160,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 971,50	86 971,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 971,50	86 971,50	0,00	0,00	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:							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 x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków 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						kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>8)</sup>
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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 208 370,82	0,00	-371 386,79	974 991,22
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 249 168,29	0,00	391 208,00	391 208,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 840 675,29	0,00	568 906,13	568 906,13
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 503 782,29	0,00	580 195,00	580 195,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 166 889,29	0,00	584 055,00	584 055,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	829 996,29	0,00	584 055,00	584 055,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	493 103,29	0,00	586 893,00	586 893,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	173 943,00	0,00	569 160,29	569 160,29
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	86 971,50	0,00	536 971,50	536 971,50
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	536 971,50	536 971,50

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.



Lp	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 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>
		8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	-0,76%	2,72%	9,58%	11,90%	TAK	TAK
2022	3,81%	5,82%	5,58%	7,91%	TAK	TAK
2023	5,07%	8,41%	4,90%	7,22%	TAK	TAK
2024	5,06%	5,86%	5,65%	5,65%	TAK	TAK
2025	4,99%	x	6,70%	6,70%	TAK	TAK
2026	4,89%	x	3,94%	5,35%	TAK	TAK
2027	4,82%	x	3,64%	5,04%	TAK	TAK
2028	4,58%	x	3,98%	3,98%	TAK	TAK
2029	4,30%	x	4,75%	4,75%	TAK	TAK
2030	4,34%	x	4,82%	4,82%	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									
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	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 i 3 ustawy <sup>x</sup>	9.1.1		9.2.1	9.2.1.1		Wydaki 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>	9.3.1
	510 288,33	0,00	483 540,42	3 493 284,62	2 609 513,51	3 493 284,62	649 334,86	649 334,86	576 474,27
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5			
	9.4	9.4.1		10.1.1	10.1.2							
Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.4	9.4.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	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 i 3 ustawy	6 995 275,21	6 995 275,21	8 844 398,74	1 204 851,32	7 639 547,42	0,00	0,00	0,00	0,00	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>	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 307 515,10	3 307 515,10	3 771 058,31	463 543,21	3 307 515,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Wydatki bieżące
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Wydatki bieżące
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Wydatki bieżące
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Wydatki bieżące
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Wydatki bieżące
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Wydatki bieżące
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Wydatki bieżące
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Wydatki bieżące

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emilowanym lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.2 z tytułu gwarancji x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.2	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	323 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	439 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	408 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	336 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	336 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	336 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	336 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	319 160,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	86 971,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	86 971,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<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.

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

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXIII/...../2021 Rady Gminy Lubomino z dnia ... marca 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomino na lata 2021-2030

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 965 103,34	8 844 398,74	3 771 058,31	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 632 814,82	1 204 851,32	463 543,21	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 332 288,52	7 639 547,42	3 307 515,10	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.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				12 030 733,46	7 621 558,32	3 401 189,35	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 365 768,90	649 334,86	93 674,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Akademia Rodziny - Włączenie społeczne	GOPS	2019	2021	429 650,00	190 554,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój uniwersalnych umiejętności, postaw oraz kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy w Szkole Podstawowej w Wilczkowie	WILCZKOWO	2021	2022	383 308,85	289 634,60	93 674,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Akademia przedszkolaka - Zwiększenie dostępności i jakości edukacji przedszkolnej	ZESPÓŁ SZKÓŁ	2019	2021	552 810,05	169 146,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 664 964,56	6 972 223,46	3 307 515,10	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Informatyzaacja usług publicznych i dostępu do informacji przestrzennej w gminie Lubomino - Informatyzacja usług publicznych i dostępu do informacji przestrzennej w gminie Lubomino	URZĄD GMINY	2019	2021	1 204 170,00	944 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa gospodarki wodno - kanalizacyjnej w Gminie Lubomino - Poprawa gospodarki wodno-kanalizacyjnej w Gminie Lubomino	URZĄD GMINY	2020	2021	2 885 786,08	2 848 886,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja energetyczna budynków publicznych w gminie Lubomino - Modernizacja energetyczna budynków publicznych w gminie Lubomino	URZĄD GMINY	2020	2022	6 575 008,48	3 178 687,38	3 307 515,10	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 934 369,86	1 222 840,42	369 868,96	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 267 045,92	555 516,46	369 868,96	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Ubezpieczenie mienia gminy i odpowiedzialności zamawiającego - Ubezpieczenie mienia gminy i odpowiedzialności zamawiającego	URZĄD GMINY	2020	2022	96 744,00	32 248,00	32 248,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych z terenu Gminy Lubomino - Odbiór i transport do miejsca zagospodarowania właściwego dla Gminy Lubomino	URZĄD GMINY	2021	2022	675 241,92	337 620,96	337 620,96	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dowozenie dzieci do placówek oświatowych na terenie Gminy Lubomino w roku szkolnym 2020/2021 - Dowozenie dzieci do placówek oświatowych na terenie Gminy Lubomino w roku szkolnym 2020/2021	URZĄD GMINY	2020	2021	495 060,00	185 647,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				667 323,96	667 323,96	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 454,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 454,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 454,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 454,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 454,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.4	Przebudowa drogi wewnętrznej na drogę gminną w miejscowości Rogiedle - Wykonanie nawierzchni asfaltowej ok. 400 mb	URZĄD GMINY	2020	2021	667 323,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00