

ZARZĄDZENIE NR 0050.69.2021  
WÓJTA GMINY LUBOMINO  
z dnia 10 listopada 2021 r.

w sprawie : Projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubomino na lata 2022-2030.

Na podstawie art.230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r.,poz.305 z późn.zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubomino na lata 2022-2030 wraz z załącznikami od Nr 1 do Nr 2, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Przyjmuje się objaśnienie do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy Finansowej Gminy Lubomino na lata 2022-2030 , jak w załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Opracowany i przyjęty projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z objaśnieniem przedłożyć:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem zaopiniowania
- b) Radzie Gminy celem podjęcia uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2030.

§ 4

- 1.Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i obowiązuje od dnia 1 stycznia 2022 r.
- 2.Zarządzenie niniejsze podlega opublikowaniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

**WOJT**  
mgr Andrzej Mazur

## Uzasadnienie

Do Zarządzenia nr 0050.69.2021 Wójta Gminy Lubomino z dnia 10 listopada 2021 r. w sprawie projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubomino na lata 2022-2030.

Zgodnie z art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r.,poz.305 z późn.zm.), Wójt Gminy sporządza i przedkłada projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z projektem uchwały budżetowej: Radzie Gminy celem podjęcia uchwały oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania w terminie do 15 listopada.

Projekt uchwały na lata 2022-2030 wraz załącznikami nr 1-2 oraz objaśnieniami do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubomino na lata 2022-2030 został przyjęty Zarządzeniem nr 0050.69.2021 Wójta Gminy Lubomino w dniu 10 listopada 2021 r. następnie przekazany do Rady Gminy Lubomino oraz przesłany do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie.

**WÓJT**  
mgr Andrzej Mazur

**Projekt**

**Uchwała .....**  
**Rady Gminy Lubomino**  
**z dnia .....**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomino na lata 2022-2030.**

Na podstawie 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 z późn.zm.) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r.,poz.1372 z późn.zm.)

**Rada Gminy uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lubomino na lata 2022-2030, określa załącznik nr 1.

**§ 2**

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2030, określa załącznik nr 2.

**§ 3**

1.Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

2.Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 4**

Upoważnia się Wójta do :

1)przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Lubomino do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Lubomino do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 5**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubomino.

**§ 6**

Uchyla się uchwałę Nr XXI/152/2020 Rady Gminy Lubomino z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomino na lata 2021-2030 z późniejszymi zmianami.

**§ 7**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i podlega opublikowaniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

**WOJT**  
mar Andrzej Mazur

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr ..... Rady Gminy Lubomino z dnia ..... w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomino na lata 2022-2030

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		1.1	z tego:					1.2	z tego:				
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5		1.1.5.1	1.2.1	1.2.2		
	Dochoły bieżące <sup>x</sup>	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x,3)</sup>	pozostałe dochoły bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątków <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Wykonanie 2019	21 047 131,30	20 767 503,86	1 354 036,00	40 543,09	6 478 019,00	9 617 254,56	3 277 651,21	700 362,35	279 627,44	94 917,05	184 710,39		
Wykonanie 2020	24 272 198,33	21 139 943,66	1 305 176,00	32 396,20	6 932 799,00	9 080 979,74	3 788 592,72	1 069 356,75	3 132 254,67	106 788,30	3 025 466,37		
Plan 3 kw. 2021	25 736 838,79	21 262 425,57	1 366 608,00	40 000,00	7 110 913,00	9 073 729,57	3 671 175,00	815 766,00	4 474 413,22	423 745,00	4 050 668,22		
Wykonanie 2021	26 302 913,30	21 799 056,55	1 366 608,00	40 000,00	7 426 663,00	9 136 907,81	3 828 877,74	850 116,00	4 503 856,75	478 168,00	4 025 688,75		
2022	21 910 863,51	17 477 851,00	1 249 069,00	50 497,00	6 783 836,00	5 445 941,00	3 948 508,00	866 748,00	4 433 012,51	280 180,00	4 155 832,51		
2023	20 488 217,00	18 238 217,00	1 366 608,00	50 497,00	7 426 663,00	5 445 941,00	3 948 508,00	866 748,00	2 250 000,00	250 000,00	2 000 000,00		
2024	20 515 447,00	18 238 217,00	1 366 608,00	50 497,00	7 426 663,00	5 445 941,00	3 948 508,00	866 748,00	2 277 230,00	277 230,00	2 000 000,00		
2025	18 888 217,00	18 238 217,00	1 366 608,00	50 497,00	7 426 663,00	5 445 941,00	3 948 508,00	866 748,00	650 000,00	150 000,00	500 000,00		
2026	18 888 217,00	18 238 217,00	1 366 608,00	50 497,00	7 426 663,00	5 445 941,00	3 948 508,00	866 748,00	650 000,00	150 000,00	500 000,00		
2027	18 388 217,00	18 238 217,00	1 366 608,00	50 497,00	7 426 663,00	5 445 941,00	3 948 508,00	866 748,00	150 000,00	150 000,00	0,00		
2028	18 388 217,00	18 238 217,00	1 366 608,00	50 497,00	7 426 663,00	5 445 941,00	3 948 508,00	866 748,00	150 000,00	150 000,00	0,00		
2029	18 388 217,00	18 238 217,00	1 366 608,00	50 497,00	7 426 663,00	5 445 941,00	3 948 508,00	866 748,00	150 000,00	150 000,00	0,00		
2030	18 388 217,00	18 238 217,00	1 366 608,00	50 497,00	7 426 663,00	5 445 941,00	3 948 508,00	866 748,00	150 000,00	150 000,00	0,00		



Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:							
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1					
									odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x								
lp	2																		
Wykonanie 2019	20 968 583,00	20 335 317,59	6 962 147,68	0,00	49 272,32	0,00	0,00	27 424,00	0,00	633 265,41	615 845,59	38 300,00							
Wykonanie 2020	25 357 348,99	20 069 331,02	7 520 538,25	0,00	47 886,28	0,00	0,00	23 281,00	0,00	5 288 017,97	5 288 017,97	18 300,00							
Plan 3 kw. 2021	29 952 826,43	21 681 827,71	8 847 965,42	0,00	140 000,00	0,00	0,00	21 602,00	0,00	8 270 998,72	8 270 998,72	18 500,00							
Wykonanie 2021	29 392 605,27	21 150 942,05	8 888 775,55	0,00	100 000,00	0,00	0,00	21 602,00	0,00	8 241 663,22	8 241 663,22	18 035,00							
2022	21 829 681,82	18 092 568,81	9 163 506,13	0,00	86 352,00	0,00	0,00	18 679,00	0,00	3 737 113,01	3 737 113,01	18 000,00							
2023	19 979 724,00	17 140 342,87	8 963 506,13	0,00	65 977,00	0,00	0,00	15 336,00	0,00	2 839 381,13	2 839 381,13	0,00							
2024	20 028 554,00	17 465 252,00	8 963 506,13	0,00	56 699,00	0,00	0,00	13 256,00	0,00	2 563 302,00	2 563 302,00	0,00							
2025	18 401 324,00	17 304 162,00	8 963 506,13	0,00	46 143,00	0,00	0,00	9 907,00	0,00	1 097 162,00	1 097 162,00	0,00							
2026	18 401 324,00	17 304 162,00	8 963 506,13	0,00	36 009,00	0,00	0,00	6 982,00	0,00	1 097 162,00	1 097 162,00	0,00							
2027	17 851 324,00	17 251 324,00	8 963 506,13	0,00	25 349,00	0,00	0,00	4 059,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00							
2028	17 869 056,71	17 269 056,71	8 963 506,13	0,00	15 127,00	0,00	0,00	1 202,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00							
2029	17 951 245,50	17 151 245,50	8 963 506,13	0,00	7 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00							
2030	17 951 245,50	17 151 245,50	8 963 506,13	0,00	2 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00							

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3				3.1	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp														
Wykonanie 2019	78 548,30	0,00	0,00	2 199 677,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 083 508,05	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	-1 085 150,66	0,00	0,00	3 614 889,35	1 910 000,00	1 085 150,66	1 085 150,66	513 031,16	0,00	0,00	1 191 858,19	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	-4 215 987,64	0,00	0,00	4 623 567,64	2 519 339,53	2 519 339,53	2 519 339,53	725 099,04	725 099,04	725 099,04	1 295 235,07	971 549,07	0,00	
Wykonanie 2021	-3 089 691,97	0,00	0,00	4 842 012,22	2 519 339,53	2 519 339,53	2 519 339,53	725 099,04	725 099,04	570 352,44	1 513 679,65	0,00	0,00	
2022	81 181,69	81 181,69	81 181,69	1 928 020,84	700 000,00	0,00	0,00	93 674,25	0,00	0,00	1 134 346,59	0,00	0,00	
2023	508 493,00	508 493,00	508 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	486 893,00	486 893,00	486 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	486 893,00	486 893,00	486 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	486 893,00	486 893,00	486 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	536 893,00	536 893,00	536 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	519 160,29	519 160,29	519 160,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	436 971,50	436 971,50	436 971,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	436 971,50	436 971,50	436 971,50	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			z tego:		
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	5.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)					łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2019	116 169,00	0,00	0,00	0,00	457 167,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	290 960,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2021	83 894,00	0,00	0,00	0,00	323 686,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	83 894,00	0,00	0,00	0,00	323 686,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 009 202,53	1 519 339,53	1 519 339,53	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	508 493,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	486 893,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	486 893,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	486 893,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	536 893,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	519 160,29	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	436 971,50	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	436 971,50	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 zrównoważona wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:		
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	116 169,00	1 393 677,29	0,00	432 186,27	548 355,27		
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	3 012 717,29	0,00	1 070 612,64	1 583 643,80		
Plan 3 kw. 2021	X	X	X	X	0,00	83 894,00	3 382 940,29	0,00	-419 402,14	389 590,90		
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	83 894,00	5 208 370,82	0,00	648 114,50	1 457 107,54		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 899 168,29	0,00	-614 717,81	-521 043,56		
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	3 390 675,29	0,00	1 097 874,13	1 097 874,13		
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	2 903 782,29	0,00	772 965,00	772 965,00		
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	2 416 889,29	0,00	934 055,00	934 055,00		
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	1 929 996,29	0,00	934 055,00	934 055,00		
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	1 393 103,29	0,00	986 893,00	986 893,00		
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	873 943,00	0,00	969 160,29	969 160,29		
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	436 971,50	0,00	1 086 971,50	1 086 971,50		
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 086 971,50	1 086 971,50		

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 wiałoletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	8.1 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>	8.2 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>	8.3 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>	8.3.1 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
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	-0,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	7,27%	x	x	x	x
2022	4,63%	-2,59%	7,89%	10,68%	TAK	TAK
2023	4,37%	9,10%	5,18%	7,97%	TAK	TAK
2024	4,15%	6,49%	4,49%	7,28%	TAK	TAK
2025	4,09%	7,66%	6,48%	6,48%	TAK	TAK
2026	4,03%	7,58%	5,59%	6,74%	TAK	TAK
2027	4,36%	7,91%	5,67%	6,82%	TAK	TAK
2028	4,17%	7,69%	5,05%	6,20%	TAK	TAK
2029	3,47%	8,56%	6,26%	6,26%	TAK	TAK
2030	3,43%	8,52%	7,86%	7,86%	TAK	TAK

**WOJUT**  
mgr Andrzej Mazur

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatki bieżące 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
Wykonanie 2019	1 186 034,24	1 186 034,24	0,00	0,00	0,00	1 483 020,93	1 487 362,31	1 255 387,90	1 487 362,31	1 255 387,90
Wykonanie 2020	495 633,46	495 633,46	70 040,00	70 040,00	3 602 357,50	854 262,35	854 262,35	726 767,29	854 262,35	726 767,29
Plan 3 kw. 2021	794 069,31	794 069,31	3 602 357,50	3 602 357,50	3 602 357,50	975 139,59	975 139,59	860 660,16	975 139,59	860 660,16
Wykonanie 2021	802 284,53	802 284,53	3 578 878,03	3 578 878,03	3 578 878,03	975 139,59	975 139,59	860 660,16	975 139,59	860 660,16
2022	0,00	0,00	2 609 513,51	2 609 513,51	2 609 513,51	216 967,70	216 967,70	175 099,64	216 967,70	175 099,64
2023	0,00	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	0,00
2025	0,00	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	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:		Wydaki na splate zobowiazan przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na splate zobowiazan związku z terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiazan związku samorządu terytorialnego	Kwota zobowiazan wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiazan po likwidowanych i przeksztalcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe						
8.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
Wykonanie 2019	113 839,32	113 839,32	103 791,50	1 952 258,39	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	347 711,00	347 711,00	283 699,51	1 225 865,70	4 513 633,71	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2021	7 072 606,53	7 072 606,53	4 907 560,93	1 530 656,05	7 639 547,42	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	7 046 160,55	7 046 160,55	4 906 141,01	1 530 656,05	7 639 547,42	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	3 377 515,10	3 377 515,10	2 609 513,51	586 836,66	3 377 515,10	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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	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 pożyczka x	w tym:		10.7.3 wyплаты 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, wyłączone 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, odpowiednio emitowanych 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>
					10.7.2.1	10.7.2.1.1					
					w tym:						
Wykonanie 2019	457 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	290 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	323 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	323 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	2 009 202,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	458 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	436 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	436 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	436 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	436 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	419 160,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	286 971,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	286 971,50	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, w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1.1 pozycji z sekcji 12.

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr ..... Rady Gminy Lubomino z dnia ..... w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomino na lata 2022-2030

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 249 401,43	3 954 351,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 604 392,95	586 836,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 645 008,48	3 377 515,10	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.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				7 477 415,51	3 594 482,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				832 407,03	216 967,70	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	406 360,60	93 674,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozwój uniwersalnych umiejętności, postaw oraz kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy w Szkole Podstawowej w Lubominie - Kadry dla gospodarki	ZESPÓŁ SZKÓŁ	2021	2022	426 046,43	123 293,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 645 008,48	3 377 515,10	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	6 645 008,48	3 377 515,10	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
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:				771 985,92	369 868,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				771 985,92	369 868,96	0,00	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	0,00	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	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

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**WQJST**  
mgr Andrzej Mazur

**Załącznik Nr 2**  
**do Zarządzenia Nr 0050.69.2021**  
**Wójta Gminy Lubomino**  
**z dnia 10 listopada 2021 r.**

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
na lata 2022-2030 Gminy Lubomino.**

**Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2030 - rok 2022 - wysokość dochodów i wydatków przyjęto w wielkościach przedstawionych w projekcie budżetu na rok 2022.

**Dochody :**

Dochody bieżące na rok 2022 zaplanowano zgodnie z projektem budżetu. Rok bazowy 2022 - w planowaniu dochodów bieżących subwencja ogólna została pomniejszona o kwotę 642 827,00 zł w stosunku do roku 2021. W kolejnych latach dochody bieżące zostały zaplanowane jak w roku 2022 poza subwencją ogólną. Na lata 2023-2030 zaplanowano wzrost subwencji o 642 827 zł w każdym roku.

W zakresie dochodów majątkowych rok 2022 zgodnie z projektem budżetu, w roku 2023 i kolejnych latach do roku 2030 wykazano dochody ze sprzedaży majątku w tym sprzedaż na raty. Na rok 2022 i kolejne lata przyjęto wartości szacunkowe nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży oraz wartości sprzedanych nieruchomości na raty, na podstawie danych uzyskanych z referatu rolnictwa.

W roku 2022 zaplanowano dotacje na inwestycje zgodnie z projektem budżetu i realizacją inwestycji wieloletniej do roku 2022. Na lata 2023-2026 zaplanowano dotacje z budżetu państwa do pozyskania na realizację inwestycji.

**Wydatki :**

Wydatki bieżące na rok 2022 zaplanowano zgodnie z projektem budżetu. Na rok 2023 wydatki bieżące pomniejszono o około 900 000,00 zł w stosunku do roku 2022, w związku z realizacją inwestycji i spłatą zaciągniętego długu oraz z zakwalifikowaniem niektórych zadań bieżących do zadań inwestycyjnych, ponadto nie planowano funduszu sołeckiego i pomniejszono wynagrodzenia i pochodne o 200 000,00 w każdym roku. Ponadto od miesiąca czerwca 2022 r. w 100% zostanie przekazane zadanie zlecone - wypłata świadczeń wychowawczych do realizacji przez ZUS. Plan roczny zadania - około 3 823 694,00 zł. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczeniem - nie przewiduje się wzrostu zatrudnienia pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy. Rok bazowy - 2022. Od roku 2023 pomniejszono o kwotę 200 000,00 zł w każdym roku w związku ze zmniejszeniem dofinansowania ze środków własnych gminy do zatrudnienia w ramach prac interwencyjnych i publicznych.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z umów wieloletnich na wydatki bieżące i majątkowe, programy UE oraz przewidziane uchwałą rady gminy.

Wydatki majątkowe w 2022 r. zaplanowano zgodnie z projektem budżetu. W latach 2023-2026 przewiduje się realizację inwestycji rocznych z dofinansowaniem z Budżetu Państwa. W latach 2027-2030 przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

  
mgr Andrzej Mazur



**Przychody**

W roku 2022 zaplanowano wolne środki w kwocie 1 134 346,59 zł, zaciągnięcie kredytu w kwocie 700 000,00 zł w związku ze spłatą kredytów zaciąganych na realizację inwestycji oraz przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 93 674,25 zł, otrzymanych w 2021 r. na realizację programów z UE w 2022 r.

**Rozchody**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

**WOJ**  
mgr Andrzej Mazur

*[Faint signature and stamp at the bottom left of the page]*