

Projekt

**Uchwała Nr V/.../2019  
Rady Gminy Lubomino  
z dnia 28 lutego 2019 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomino na lata 2019-2028.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r.,poz.994 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 2017 r.,poz.2077 późn.zm.)

**Rada Gminy uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Załączniki nr 1 i nr 2 do uchwały Nr III/14/2018 Rady Gminy Lubomino z dnia 18 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomino na lata 2019-2028 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.

Przewodniczący Rady Gminy lubomino

Stanisław Sienkiewicz

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019-2028 Gminy Lubomino.**

Zmiany w niniejszej uchwale spowodowane są zmianami wynikającymi z uchwały w sprawie zmiany w budżecie gminy na rok 2019

W załączniku nr 1 do uchwały wiersz roku 2019 plan został dostosowany do zmian w budżecie z projektu uchwały nr V/.../2019 Rady Gminy Lubomino z dnia 28 lutego 2019 r. w sprawie zmian w budżecie na rok 2019 oraz zarządzeń Wójta Gminy Lubomino za m-c luty 2019 r. następująco:

Rok 2019:

- Kolumna 1 - dochody ogółem - zwiększenie o kwotę -120 933,00 zł,
- Kolumna 1.1 - dochody bieżące - zwiększenie o kwotę 120 933,00 zł,
- Kolumna 1.1.4 - subwencje - zmniejszenie o kwotę - 10 289,00 zł,
- Kolumna 1.1.5 - dotacje i środki przeznaczone na na cele bieżące - zwiększenie o kwotę 131 222,00 zł,
- Kolumna 2 - wydatki ogółem - zwiększenie o kwotę - 191 222,00 zł,
- Kolumna 2.1 - wydatki bieżące - zwiększenie o kwotę - 171 222,00 zł,
- Kolumna 2.2 - wydatki majątkowe - zwiększenie o kwotę - 20 000,00 zł,
- Kolumna 3 - wynik budżetu - zmniejszenie o kwotę - 70 289,00 zł,
- Kolumna 4 - przychody - zwiększenie o kwotę - 170 289,00 zł,
- Kolumna 4.2 - wolne środki - zwiększenie o kwotę - 70 289,00 zł,
- Kolumna 4.2.1 - na pokrycie deficytu - zwiększenie o kwotę - 70 289,00 zł,
- Kolumna 4.4 - spłaty udzielonych pożyczek- zwiększenie o kwotę - 100 000,00 zł,
- Kolumna 5 - rozchody - zwiększenie o kwotę - 100 000,00 zł,
- Kolumna 5.2 - udzielone pożyczki - zwiększenie o kwotę - 100 000,00 zł,
- Kolumna 11.1 wydatki na wynagrodzenia i pochodne - zwiększenie o kwotę - 28 252,00 zł,
- Kolumna 11.3 - wydatki objęte limitem- zwiększenie o kwotę - 137 675,00 zł,
- Kolumna 11.3.1 - wydatki objęte limitem bieżące - zwiększenie o kwotę - 137 675,00 zł,
- Kolumna 11.6 - wydatki majątkowe w formie dotacji - zwiększenie o kwotę - 20 000,00 zł,
- Kolumna 12.1 dochody bieżące na programy UE - zwiększenie o kwotę - 130 675,00 zł,
- Kolumna 12.3 - wydatki bieżące na programy UE - zwiększenie o kwotę - 137 675,00 zł.

Zmiany w planie budżetu roku 2019 spowodowane są zmniejszeniem subwencji ogólnej w części oświatowej, zwiększeniem planu dochodów i wydatków bieżących współfinansowanych ze środków UE, majątkowych i bieżących finansowanych ze środków budżetu gminy oraz przeniesieniem w planie wydatków między paragrafami w obrębie działu, rozdysponowaniem części rezerwy celowej.

Lata 2020-2021

Kolumna 11.3 - wydatki objęte limitem zwiększenie w roku 2020 - o kwotę 145 175,00 zł i w roku 2021 - o kwotę 146 800,00 zł.

Przewidywane wykonanie za rok 2018 zmieniono do faktycznego wykonania na podstawie złożonych sprawozdań.

Załącznik nr 2 - wykaz przedsięwzięć doWPF

Zmieniono limity wydatków w 2019 r. w przedsięwzięciach współfinansowanych ze środków UE w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego ", poprzez dodanie nowego przedsięwzięcia realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubominie następująco:

GOPS w Lubominie

- "Akademia rodziny" - łączne nakłady finansowe - 429 650,00 zł - wydatek bieżący, nakłady w latach: rok 2019 - 137 675,00 zł, rok 2020 - 145 175,00 zł, rok 2021 - 146 800,00 zł.

Wójt Gminy Lubomino

Andrzej Mazur

## Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr VI.../2019 Rady Gminy Lubomino z dnia 28 lutego 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomino na lata 2019-2028

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	2		3		4		5		6		7	8
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1			
	Docho- dy ogółem x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	w tym:			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wykonanie 2018	20 082 196,75	18 961 973,61	1 200 922,00	38 871,57	2 575 380,76	662 630,57	6 177 873,00	8 968 926,28	1 120 223,14	54 802,32	1 065 420,82		
2019	18 414 752,60	18 109 752,60	1 341 350,00	40 000,00	2 664 777,00	656 032,00	6 380 610,00	7 683 015,60	305 000,00	290 000,00	15 000,00		
2020	18 366 273,60	17 988 819,60	1 341 350,00	40 000,00	2 664 777,00	656 032,00	6 390 899,00	7 551 793,60	377 454,00	377 454,00	0,00		
2021	18 004 086,60	17 988 819,60	1 341 350,00	40 000,00	2 664 777,00	656 032,00	6 390 899,00	7 551 793,60	15 267,00	15 267,00	0,00		
2022	18 005 843,60	17 988 819,60	1 341 350,00	40 000,00	2 644 777,00	656 032,00	6 390 899,00	7 551 793,60	17 024,00	17 024,00	0,00		
2023	17 995 517,60	17 988 819,60	1 341 350,00	40 000,00	2 644 777,00	656 032,00	6 390 899,00	7 551 793,60	6 698,00	6 698,00	0,00		
2024	17 995 517,60	17 988 819,60	1 341 350,00	40 000,00	2 664 777,00	656 032,00	6 390 899,00	7 551 793,60	6 698,00	6 698,00	0,00		
2025	17 991 657,60	17 988 819,60	1 341 350,00	40 000,00	2 664 777,00	656 032,00	6 390 899,00	7 551 793,60	2 838,00	2 838,00	0,00		
2026	17 991 657,60	17 988 819,60	1 341 350,00	40 000,00	2 664 777,00	656 032,00	6 390 899,00	7 551 793,60	2 838,00	2 838,00	0,00		
2027	17 988 819,60	17 988 819,60	1 341 350,00	40 000,00	2 664 777,00	656 032,00	6 390 899,00	7 551 793,60	0,00	0,00	0,00		
2028	17 988 819,60	17 988 819,60	1 341 350,00	40 000,00	2 664 777,00	656 032,00	6 390 899,00	7 551 793,60	0,00	0,00	0,00		

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 865 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2	z tego:					
										Wydatki bieżące x		Wydatki ogółem x		Wydatki majątkowe x	
										z tytułu poręczeń i gwarancji x	Wyszczególnienie	Wydanki na obsługę długu x	w tym:	w tym:	w tym:
Wykonanie 2018	19 539 745,12	17 325 288,12	0,00	0,00	0,00	56 919,97	0,00	22 841,00	2 214 457,00						
2019	19 035 803,82	18 307 559,51	0,00	0,00	x	70 784,00	0,00	27 424,00	728 244,31						
2020	18 075 313,60	17 710 975,29	0,00	0,00	x	58 114,00	0,00	23 281,00	364 338,31						
2021	17 713 126,60	17 510 975,29	0,00	0,00	x	47 701,00	0,00	21 602,00	202 151,31						
2022	17 809 313,60	17 510 975,29	0,00	0,00	x	37 589,00	0,00	18 679,00	298 338,31						
2023	17 830 357,60	17 510 973,29	0,00	0,00	x	28 947,00	0,00	15 336,00	319 384,31						
2024	17 901 957,60	17 510 973,29	0,00	0,00	x	22 899,00	0,00	13 256,00	390 984,31						
2025	17 898 097,60	17 510 973,29	0,00	0,00	x	16 956,00	0,00	9 907,00	387 124,31						
2026	17 898 097,60	17 510 973,29	0,00	0,00	x	12 815,00	0,00	6 982,00	387 124,31						
2027	17 895 259,60	17 510 973,29	0,00	0,00	x	7 773,00	0,00	4 059,00	384 286,31						
2028	17 912 992,31	17 510 973,29	0,00	0,00	x	2 732,00	0,00	1 202,00	402 019,02						

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:						w tym:
				w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2018	542 451,83	1 966 611,42	0,00	0,00	1 294 842,13	0,00	575 867,29	0,00	95 902,00	0,00
2019	-621 051,22	1 178 218,22	0,00	0,00	1 078 218,22	621 051,22	0,00	0,00	100 000,00	0,00
2020	290 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	290 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	196 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	165 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	93 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	93 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	93 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	93 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	75 827,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy									
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu x								
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x												
											5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7
Lp	5		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3											
Wykonanie 2018	425 555,00	425 555,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 844,29	0,00	1 636 685,49	2 931 527,62					
2019	557 167,00	457 167,00		0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	1 393 677,29	0,00	-197 806,91	880 411,31					
2020	290 960,00	290 960,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 102 717,29	0,00	277 844,31	277 844,31					
2021	290 960,00	290 960,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	811 757,29	0,00	477 844,31	477 844,31					
2022	196 530,00	196 530,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615 227,29	0,00	477 844,31	477 844,31					
2023	165 160,00	165 160,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 067,29	0,00	477 846,31	477 846,31					
2024	93 560,00	93 560,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 507,29	0,00	477 846,31	477 846,31					
2025	93 560,00	93 560,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262 947,29	0,00	477 846,31	477 846,31					
2026	93 560,00	93 560,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 387,29	0,00	477 846,31	477 846,31					
2027	93 560,00	93 560,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 827,29	0,00	477 846,31	477 846,31					
2028	75 827,29	75 827,29		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	477 846,31	477 846,31					

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik, planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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>
Wykonanie 2018	2,40%	2,29%	0,00	2,29%	8,42%	X	X	X	X
2019	2,87%	2,72%	0,00	2,72%	0,50%	5,49%	7,42%	TAK	TAK
2020	1,90%	1,77%	0,00	1,77%	3,57%	3,85%	5,79%	TAK	TAK
2021	1,88%	1,76%	0,00	1,76%	2,74%	2,23%	4,16%	TAK	TAK
2022	1,30%	1,20%	0,00	1,20%	2,75%	2,27%	2,27%	TAK	TAK
2023	1,08%	0,99%	0,00	0,99%	2,69%	3,02%	3,02%	TAK	TAK
2024	0,65%	0,57%	0,00	0,57%	2,69%	2,73%	2,73%	TAK	TAK
2025	0,61%	0,56%	0,00	0,56%	2,67%	2,71%	2,71%	TAK	TAK
2026	0,59%	0,55%	0,00	0,55%	2,67%	2,68%	2,68%	TAK	TAK
2027	0,56%	0,54%	0,00	0,54%	2,66%	2,68%	2,68%	TAK	TAK
2028	0,44%	0,43%	0,00	0,43%	2,66%	2,67%	2,67%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
						bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	6 533 601,12	1 960 638,18	3 414 396,88	1 831 039,59	1 583 357,29	1 583 357,29	612 449,71	18 650,00		
2019	0,00	0,00	7 413 999,00	2 173 859,80	1 758 805,79	1 758 805,79	0,00	99 400,00	550 344,31	38 500,00		
2020	290 960,00	290 960,00	7 385 747,00	2 229 859,80	646 298,98	646 298,98	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	290 960,00	290 960,00	7 385 747,00	2 229 859,80	154 481,93	154 481,93	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	196 530,00	196 530,00	7 385 747,00	2 229 859,80	7 681,93	7 681,93	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	165 160,00	165 160,00	7 385 747,00	2 229 859,80	7 681,93	7 681,93	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	93 560,00	93 560,00	7 385 747,00	2 229 859,80	7 681,93	7 681,93	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	93 560,00	93 560,00	7 385 747,00	2 229 859,80	7 681,93	7 681,93	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	93 560,00	93 560,00	7 385 747,00	2 229 859,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	93 560,00	93 560,00	7 385 747,00	2 229 859,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	75 827,29	75 827,29	7 385 747,00	2 229 859,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Lp	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		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3.3
Wykonanie 2018	1 243 014,64	1 243 014,64	1 243 014,64	1 007 490,00	1 007 490,00	1 007 490,00	1 017 202,68	1 017 202,68	1 017 202,68	1 017 202,68
2019	869 713,60	869 713,60	869 713,60	0,00	0,00	0,00	1 388 871,82	1 388 871,82	1 388 871,82	1 388 871,82
2020	423 757,05	423 757,05	423 757,05	0,00	0,00	0,00	456 217,05	456 217,05	456 217,05	456 217,05
2021	139 300,00	139 300,00	139 300,00	0,00	0,00	0,00	146 800,00	146 800,00	146 800,00	146 800,00
2022	0,00	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	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłączenie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2018	1 646 356,83	1 070 489,54	1 646 356,83	575 867,29	575 867,29	575 867,29	575 867,29	0,00	0,00
2019	86 500,00	86 500,00	86 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		12.8	12.8.1							
Wykonanie 2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
Lp	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych zakładach opieki zdrowotnej	Dochoły budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 130 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			
								13.1	13.2	13.3
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	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			
2023	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			
2025	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			
2027	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			

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie					
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1.,.., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	W tym:	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Wykonanie 2018	425 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	457 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	290 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	290 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	196 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	165 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	93 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	93 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	93 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	93 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	75 827,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r., poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 5 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Chodzi o nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. Wykraczający poza wspomniany okres, należy wskazać, o jaki rodzaj wydatków do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.  
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr VI.../2019 Rady Gminy Lubomino z dnia 28 lutego 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubomino na lata 2019-2028

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 516 378,95	1 758 805,79	646 298,98	154 481,93	7 681,93	7 681,93
1.a	- wydatki bieżące				3 516 378,95	1 758 805,79	646 298,98	154 481,93	7 681,93	7 681,93
1.b	- wydatki majątkowe				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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 741 562,25	1 388 871,82	456 217,05	146 800,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 741 562,25	1 388 871,82	456 217,05	146 800,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Akademia Rodziny - Włączenie społeczne	GOPS	2019	2021	429 650,00	137 675,00	145 175,00	146 800,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Nasz przedszkolak - Nasz przedszkolak	ZESPÓŁ SZKÓŁ	2017	2019	674 370,00	220 662,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozwój kompetencji kluczowych w Szkole Podstawowej w Lubominie - Rozwój kompetencji kluczowych oraz właściwych postaw i umiejętności uczniów	ZESPÓŁ SZKÓŁ	2018	2020	776 049,75	414 759,17	175 062,10	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Rozwój kompetencji kluczowych w Szkole Podstawowej w Wilczkowie - Rozwój kopetencji kluczowych oraz właściwych postaw i umiejętności	WILCZKOWO	2018	2020	861 492,50	615 775,63	135 959,95	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				774 816,70	369 933,97	190 081,93	7 681,93	7 681,93	7 681,93
1.3.1	- wydatki bieżące				774 816,70	369 933,97	190 081,93	7 681,93	7 681,93	7 681,93
1.3.1.1	Ubezpieczenie mienia gminy i odpowiedzialności zamawiającego - Ubezpieczenie mienia gminy i odpowiedzialności zamawiającego	URZĄD GMINY	2017	2019	75 249,00	25 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Plan Cyfrowy 2025 dla Warmii i Mazur - Plan Cyfrowy 2025 dla Warmii i Mazur	URZĄD GMINY	2016	2025	76 819,30	7 681,93	7 681,93	7 681,93	7 681,93	7 681,93
1.3.1.3	Dowozenie dzieci do placówek oświatowych na terenie Gminy Lubomino w roku szkolnym 2018/2019 - Dowozenie dzieci do placówek oświatowych na terenie Gminy Lubomino w roku szkolnym 2018/2019	URZĄD GMINY	2018	2019	257 948,40	154 769,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Odbiór i transport do miejsca zagospodarowania właściwego dla Gminy Lubomino, odpadów komunalnych - Odbiór i transport do miejsca zagospodarowania właściwego dla Gminy Lubomino, odpadów komunalnych	URZĄD GMINY	2019	2020	364 800,00	182 400,00	182 400,00	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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	7 681,93	7 681,93	0,00	0,00	0,00	517 073,30
1.a	7 681,93	7 681,93	0,00	0,00	0,00	517 073,30
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
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	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
1.2	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	7 681,93	7 681,93	0,00	0,00	0,00	517 073,30
1.3.1	7 681,93	7 681,93	0,00	0,00	0,00	517 073,30
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 454,00
1.3.1.2	7 681,93	7 681,93	0,00	0,00	0,00	76 819,30
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364 800,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wzrostowa, ul. Wzrostowa 1, 00-000 Warszawa, tel. 22 629 10 00, fax 22 629 10 01, e-mail: biuro@wzrostowa.pl, www.wzrostowa.pl