

Projekt

**Uchwała Nr VIII/ /2019  
Rady Gminy Lubomino  
z dnia ... maja 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 2019 r.,poz.506) 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 uchwała, 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

**RADCA PRAWNY**

*Marzena Sulikowska-Kotakowska*

## **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 do uchwały wiersz roku 2019 plan został dostosowany do zmian w budżecie z projektu uchwały nr VIII/ /2019 Rady Gminy Lubomino z dnia ... maja 2019 r. w sprawie zmian w budżecie na rok 2019 oraz zarządzeń Wójta Gminy Lubomino za okres od 28 marca do 15 maja 2019 r. następująco:

Rok 2019:

- Kolumna 1 - dochody ogółem - zwiększenie o kwotę - 795 305,74 zł,
- Kolumna 1.1 - dochody bieżące - zwiększenie o kwotę - 735 305,74 zł,
- Kolumna 1.1.5 - dotacje i środki przeznaczone na na cele bieżące - zwiększenie o kwotę 735 305,74 zł,
- Kolumna 1.2. - dochody majątkowe - zwiększenie o kwotę - 60 000,00 zł,
- Kolumna 1.2.2 - z tytułu dotacji na inwestycje - zwiększenie o kwotę- 60 000,00 zł,
- Kolumna 2 - wydatki ogółem - zwiększenie o kwotę - 1 035 305,74 zł,
- Kolumna 2.1 - wydatki bieżące - zwiększenie o kwotę - 888 505,74 zł,
- Kolumna ... wydatki majątkowe- zwiększenie o kwotę - 147 000,00 zł,
- Kolumna 3 - wynik budżetu - zwiększenie deficytu o kwotę - 240 000,00 zł,
- Kolumna 4 - przychody - zwiększenie o kwotę - 240 000,00 zł,
- Kolumna 4.2 - wolne środki - zwiększenie o kwotę - 240 000,00 zł,
- Kolumna 4.2.1 - na pokrycie deficytu - zwiększenie o kwotę - 240 000,00 zł,
- Kolumna 11.1- wydatki na wynagrodzenia i pochodne - zmniejszenie o kwotę - 4 054,85 zł,
- Kolumna 11.2 - wydatki na funkcjonowanie organów gminy - zwiększenie o kwotę - 12 965,20 zł,
- Kolumna 11.3 wydatki objęte limitem - zwiększenie o kwotę - 223 794,69 zł,
- Kolumna 11.3.1 - wydatki bieżące objęte limitem - zwiększenie o kwotę - 223 794,69 zł,
- Kolumna 11.5 - nowe wydatki inwestycyjne - zwiększenie o kwotę - 147 000,00 zł,
- Kolumna 12.1 - dochody bieżące na projekty unijne - zwiększenie o kwotę - 208 423,03 zł,
- Kolumna 12.3 - wydatki bieżące na projekty unijne - zwiększenie o kwotę - 223 794,69 zł,
- Kolumna 12.4 - wydatki majątkowe na projekty unijne - zwiększenie o kwotę - 17 000,00 zł.

Zmiany w planie budżetu roku 2019 spowodowane są zwiększeniem planu dochodów i wydatków bieżących finansowanych ze środków budżetu państwa o kwotę 526 882,71 zł i funduszy unijnych o kwotę 208 423,03 zł, zwiększeniem w planie dochodów /60 000,00 zł/ i wydatków majątkowych /147 000,00 zł/ na nowe zadania inwestycyjne "Modernizacja gminnych dróg gruntowych w obrębie Rogiedle nr 116033N nr dz. 205/1 i nr 116034N nr dz. 196/2/130 000,00 zł/ i " "Prace modernizacyjne przystosowania pomieszczenia przedszkolnego do zajęć z wyrównania deficytów dla dzieci"/17 000,00 zł/., zaplanowanie wydatku na pokrycie kosztów /170 000,00 zł/ ugody sądowej tytułem wszelkich roszczeń związanych ze zbyciem przez Gminę nieruchomości i nabyciem praw do nieruchomości przez osobę fizyczną.

Rok 2020

- Kolumna 2.1 wydatki bieżące - zmniejszenie o kwotę - 110 000,00 zł,
- Kolumna 2.2 - wydatki majątkowe - zwiększenie o kwotę - 110 000,00 zł

Zmiany w planie wydatków prognozy roku 2020 dokonano w związku z realizacją inwestycji i spłatą zaciągniętego długu oraz z zakwalifikowaniem niektórych zadań bieżących do zadań

inwestycyjnych.

Lata 2019-2021

W związku z planowaniem nowego zadania współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego "Akademia przedszkolaka" na łączną kwotę - 569 810,05 zł w tym limit wydatku bieżącego -- 552 810,05 zł realizowanego przez Zespół Szkół w Lubominie, zaplanowano przedsięwzięcie wieloletnie.- zał nr 2 do niniejszej uchwały.

Wójt Gminy

Andrzej Mazur

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

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

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem x	Dochoły bieżące x	z tego:						w tym:		w tym:		
			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
							Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości					
			dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochoły majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2019	19 455 437,34	19 090 437,34	1 341 350,00	40 000,00	2 664 777,00	656 032,00	6 380 610,00	8 663 700,34	365 000,00	290 000,00	75 000,00		
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 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	w tym:		2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2						
				Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x							z tytułu poręczeń i gwarancji x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:	
																odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x
	Wydatki ogółem x										Wydatki majątkowe x						
2019	20 516 036,56	19 640 792,25	0,00	0,00	0,00	x	70 784,00	0,00	0,00	27 424,00	875 244,31						
2020	18 075 313,60	17 600 975,29	0,00	0,00	0,00	x	58 114,00	0,00	0,00	23 281,00	474 338,31						
2021	17 713 126,60	17 510 975,29	0,00	0,00	0,00	x	47 701,00	0,00	0,00	21 602,00	202 151,31						
2022	17 809 313,60	17 510 975,29	0,00	0,00	0,00	x	37 589,00	0,00	0,00	18 679,00	298 338,31						
2023	17 830 357,60	17 510 973,29	0,00	0,00	0,00	x	28 947,00	0,00	0,00	15 336,00	319 384,31						
2024	17 901 957,60	17 510 973,29	0,00	0,00	0,00	x	22 899,00	0,00	0,00	13 256,00	390 984,31						
2025	17 898 097,60	17 510 973,29	0,00	0,00	0,00	x	16 956,00	0,00	0,00	9 907,00	387 124,31						
2026	17 898 097,60	17 510 973,29	0,00	0,00	0,00	x	12 815,00	0,00	0,00	6 982,00	387 124,31						
2027	17 895 259,60	17 510 973,29	0,00	0,00	0,00	x	7 773,00	0,00	0,00	4 059,00	384 286,31						
2028	17 912 992,31	17 510 973,29	0,00	0,00	0,00	x	2 732,00	0,00	0,00	1 202,00	402 019,02						

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

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x								
2019					4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4			
2019			1 617 766,22	0,00	0,00	0,00	1 517 766,22	1 060 599,22	0,00	0,00	100 000,00		0,00	4,41
2020		290 960,00	0,00	0,00	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		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		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		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		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		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		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		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		0,00	0,00

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

Lp	Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x	Różnica między dochodami i wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki	
			w tym:			z tego:							
			5.1	5.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6					7
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy 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 <sup>6)</sup> x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu						
2019		557 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	1 393 677,29	-550 354,91	967 411,31			
2020		290 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 102 717,29	387 844,31	387 844,31			
2021		290 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	811 757,29	477 844,31	477 844,31			
2022		196 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615 227,29	477 844,31	477 844,31			
2023		165 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 067,29	477 846,31	477 846,31			
2024		93 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 507,29	477 846,31	477 846,31			
2025		93 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262 947,29	477 846,31	477 846,31			
2026		93 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 387,29	477 846,31	477 846,31			
2027		93 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 827,29	477 846,31	477 846,31			
2028		75 827,29	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 nie wyżytkę budżetową i ubiegłość, zgodnie z art. 242 ustawy budżetowej.

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, 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, 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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, do których 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, 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego 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 wykonanie 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>
2019	2,71%	2,57%	0,00	2,57%	-1,34%	5,49%	7,42%	TAK	TAK
2020	1,90%	1,77%	0,00	1,77%	4,17%	3,24%	5,18%	TAK	TAK
2021	1,88%	1,76%	0,00	1,76%	2,74%	1,81%	3,75%	TAK	TAK
2022	1,30%	1,20%	0,00	1,20%	2,75%	1,86%	1,86%	TAK	TAK
2023	1,08%	0,99%	0,00	0,99%	2,69%	3,22%	3,22%	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									
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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				
					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	bieżące	majątkowe	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6			
2019	0,00	0,00	7 594 829,15	2 186 825,00	1 982 600,48	1 982 600,48	0,00	99 400,00	697 344,31	38 500,00			
2020	290 960,00	290 960,00	7 385 747,00	2 229 859,80	875 071,58	875 071,58	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	290 960,00	290 960,00	7 385 747,00	2 229 859,80	254 724,69	254 724,69	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 splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

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.

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozporządzalnych 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		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 bieżące 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 i 3 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane 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:	
	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	
2019	1 078 136,63	1 078 136,63	1 078 136,63	0,00	0,00	0,00	1 612 666,51	1 612 666,51	1 612 666,51	
2020	613 259,96	613 259,96	613 259,96	0,00	0,00	0,00	684 989,65	684 989,65	684 989,65	
2021	225 261,86	225 261,86	225 261,86	0,00	0,00	0,00	247 042,76	247 042,76	247 042,76	
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	

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 wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Lp	Wyszczególnienie		w tym:		w tym:		w tym:		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	Wydatki majątkowe na realizację projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 tymi środkami	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	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	Wzrost wartości w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wzrost wartości w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wzrost wartości w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wzrost wartości w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wzrost wartości w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.7	12.7.1		
2019	103 500,00	103 500,00	103 500,00	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	0,00
2021	0,00	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	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

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 zyskownego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
					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 na likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp		0,00	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	0,00
2020		0,00	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	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu 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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata 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	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	14.4
2019	457 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	290 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	290 960,00	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
2023	165 160,00	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
2025	93 560,00	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
2027	93 560,00	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

16) Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego 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 9.0.-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

17) Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 6 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęte jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto zobowiązanie (prognoza kwoty długu). Okres ten może być dłuższy niż okres, na który zaciągnięto zobowiązanie, o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż, okres, na który zaciągnięto zobowiązanie, o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków 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 VIII./.../2019 Rady Gminy Lubomino z dnia ... maja 2019 r. w sprawie Wieleletniej 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)				4 069 189,00	1 982 600,48	875 071,58	254 724,69	7 681,93	7 681,93
1.a	- wydatki bieżące				4 069 189,00	1 982 600,48	875 071,58	254 724,69	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				3 294 372,30	1 612 666,51	684 989,65	247 042,76	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 294 372,30	1 612 666,51	684 989,65	247 042,76	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	175 082,10	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Rozwój kompetencji kluczowych w Szkole Podstawowej w Wilczkowie - Rozwój kopenetencji kluczowych oraz właściwych postaw i umiejętności	WILCZKOWO	2018	2020	861 492,50	615 775,63	135 959,95	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Akademia przedszkolaka - Zwiększenie dostępności i jakości edukacji przedszkolnej	ZESPÓŁ SZKÓŁ	2019	2021	552 810,05	223 794,69	228 772,60	100 242,76	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
1.1.1.5	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
1.2	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

Wzrost budżetowy gminy w 2024 r. - 7 681,93 zł, w 2025 r. - 7 681,93 zł, w 2026 r. - 0,00 zł, w 2027 r. - 0,00 zł, w 2028 r. - 0,00 zł.

ANALIZA WYKONANIA BUDŻETU GMINY W 2024 R.