

Projekt

z dnia 13 stycznia 2021 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXIV/211/21
RADY GMINY LUBASZ**

z dnia 21 stycznia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz na lata 2021-2040

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020r., poz.713 ze zm.), art.226, 228 i 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019r., poz.869 ze zm.).

R A D A G M I N Y L U B A S Z
uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lubasz obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu budżetu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Lubasz do zaciągania zobowiązań:

1. Związanych z realizacją przedsięwzięć,
2. Z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Traci moc uchwała nr XV/129/20 Rady Gminy Lubasz z dnia 21 stycznia 2020r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz na lata 2020-2040 wraz ze zmianami wprowadzonymi uchwałami Rady Gminy Lubasz w 2020r.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubasz.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1
do uchwały nr XXIV/211/21
Rady Gminy Lubasz
z dnia 21 stycznia 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	42 658 062,27	40 195 615,45	6 628 544,00	40 000,00	13 349 135,00	11 781 174,00	8 396 762,45	2 888 365,00	2 462 446,82	127 284,00	2 335 162,82	
2022	43 405 000,00	43 205 000,00	6 800 000,00	55 000,00	14 100 000,00	12 900 000,00	9 350 000,00	2 800 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2023	44 636 100,00	44 436 100,00	6 900 000,00	56 100,00	14 800 000,00	12 980 000,00	9 700 000,00	2 900 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2024	45 932 000,00	45 832 000,00	7 000 000,00	57 500,00	15 800 000,00	13 000 000,00	9 974 500,00	2 950 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2025	46 578 600,00	46 478 600,00	7 100 000,00	58 600,00	16 120 000,00	13 200 000,00	10 000 000,00	3 000 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2026	47 548 000,00	47 498 000,00	7 242 000,00	59 700,00	16 650 000,00	13 450 000,00	10 096 300,00	3 050 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2027	48 505 900,00	48 455 900,00	7 400 000,00	60 900,00	17 000 000,00	13 700 000,00	10 295 000,00	3 100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2028	49 440 000,00	49 390 000,00	7 548 000,00	62 000,00	17 300 000,00	13 970 000,00	10 510 000,00	3 150 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2029	50 434 800,00	50 384 800,00	7 700 000,00	63 240,00	17 650 000,00	14 249 400,00	10 722 160,00	3 200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2030	51 420 000,00	51 370 000,00	7 854 000,00	64 505,00	18 000 000,00	14 534 400,00	10 917 095,00	3 250 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2031	52 430 000,00	52 380 000,00	8 011 000,00	65 800,00	18 360 000,00	14 825 088,00	11 118 112,00	3 300 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2032	53 461 600,00	53 411 600,00	8 171 220,00	67 116,00	18 727 200,00	15 121 600,00	11 324 464,00	3 350 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2033	54 492 832,00	54 462 832,00	8 334 645,00	68 458,00	19 101 744,00	15 424 032,00	11 533 953,00	3 400 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2034	55 564 088,00	55 534 088,00	8 500 000,00	69 800,00	19 483 800,00	15 732 500,00	11 747 988,00	3 450 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	

2035	56 655 769,00	56 625 769,00	8 670 000,00	71 200,00	19 873 473,00	16 047 150,00	11 963 946,00	3 500 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2036	57 768 284,00	57 738 284,00	8 843 400,00	72 624,00	20 270 942,00	16 368 093,00	12 183 225,00	3 550 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2037	58 902 050,00	58 872 050,00	9 020 268,00	74 076,00	20 676 360,00	16 695 455,00	12 405 891,00	3 600 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2038	60 057 494,00	60 027 494,00	9 200 675,00	75 558,00	21 089 900,00	17 029 364,00	12 631 997,00	3 650 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2039	61 235 044,00	61 205 044,00	9 384 700,00	77 000,00	21 512 000,00	17 370 000,00	12 861 344,00	3 700 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2040	62 435 143,00	62 405 143,00	9 572 394,00	78 540,00	21 942 240,00	17 717 400,00	13 094 569,00	3 750 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	44 101 582,27	38 289 566,96	14 478 737,32	0,00	0,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	5 812 015,31	5 812 015,31	45 000,00
2022	43 637 225,00	40 504 410,00	14 700 000,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	3 132 815,00	3 132 815,00	0,00
2023	44 481 416,00	41 632 600,00	14 800 000,00	0,00	0,00	532 000,00	0,00	0,00	0,00	2 848 816,00	2 848 816,00	0,00
2024	43 936 853,00	42 536 853,00	14 900 000,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2025	44 328 662,72	42 928 662,72	15 000 000,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2026	45 624 710,98	44 226 710,98	15 100 000,00	0,00	0,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	1 398 000,00	1 398 000,00	0,00
2027	46 587 808,00	44 692 808,00	15 200 000,00	0,00	0,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00	1 895 000,00	1 895 000,00	0,00
2028	47 523 783,00	45 383 783,00	15 300 000,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	2 140 000,00	2 140 000,00	0,00
2029	48 468 900,00	46 134 100,00	15 400 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	2 334 800,00	2 334 800,00	0,00
2030	49 561 008,00	47 061 008,00	15 500 000,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2031	50 651 008,00	47 901 008,00	15 600 000,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00
2032	51 619 608,00	48 718 408,00	15 700 000,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	2 901 200,00	2 901 200,00	0,00
2033	52 624 840,00	49 663 616,00	15 800 000,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	2 961 224,00	2 961 224,00	0,00
2034	54 899 846,00	51 799 846,00	15 900 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00
2035	55 987 154,00	52 487 154,00	16 000 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
2036	56 133 376,00	52 433 376,00	16 100 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00
2037	58 739 050,00	54 939 050,00	16 200 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00
2038	59 894 494,00	55 894 494,00	16 300 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2039	61 072 044,00	56 872 044,00	16 400 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2040	62 268 643,00	57 868 643,00	16 500 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-1 443 520,00	0,00	2 774 000,00	2 774 000,00	1 443 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-232 225,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	232 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	154 684,00	154 684,00	1 443 816,00	1 443 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 995 147,00	1 995 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 249 937,28	2 249 937,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 923 289,02	1 923 289,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 918 092,00	1 918 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 916 217,00	1 916 217,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 965 900,00	1 965 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 858 992,00	1 858 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 778 992,00	1 778 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 841 992,00	1 841 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 867 992,00	1 867 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	664 242,00	664 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	668 615,00	668 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 634 908,00	1 634 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	163 000,00	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	163 000,00	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	163 000,00	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	166 500,00	166 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 480,00	1 330 480,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 267 775,00	1 267 775,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 598 500,00	1 598 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 995 147,00	1 995 147,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 249 937,28	2 249 937,28	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 923 289,02	1 923 289,02	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 918 092,00	1 918 092,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 916 217,00	1 916 217,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 965 900,00	1 965 900,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 858 992,00	1 858 992,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 778 992,00	1 778 992,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 841 992,00	1 841 992,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 867 992,00	1 867 992,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	664 242,00	664 242,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	668 615,00	668 615,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 634 908,00	1 634 908,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	163 000,00	163 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	163 000,00	163 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	163 000,00	163 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	166 500,00	166 500,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{β)} a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 862 274,30	0,00	1 906 048,49	1 906 048,49
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	23 094 499,30	0,00	2 700 590,00	2 700 590,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	22 939 815,30	0,00	2 803 500,00	2 803 500,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	20 944 668,30	0,00	3 295 147,00	3 295 147,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 694 731,02	0,00	3 549 937,28	3 549 937,28
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 771 442,00	0,00	3 271 289,02	3 271 289,02
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 853 350,00	0,00	3 763 092,00	3 763 092,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 937 133,00	0,00	4 006 217,00	4 006 217,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 971 233,00	0,00	4 250 700,00	4 250 700,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 112 241,00	0,00	4 308 992,00	4 308 992,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 333 249,00	0,00	4 478 992,00	4 478 992,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 491 257,00	0,00	4 693 192,00	4 693 192,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 623 265,00	0,00	4 799 216,00	4 799 216,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 959 023,00	0,00	3 734 242,00	3 734 242,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 290 408,00	0,00	4 138 615,00	4 138 615,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	655 500,00	0,00	5 304 908,00	5 304 908,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	492 500,00	0,00	3 933 000,00	3 933 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	329 500,00	0,00	4 133 000,00	4 133 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	166 500,00	0,00	4 333 000,00	4 333 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 536 500,00	4 536 500,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	6,76%	8,78%	9,23%	9,03%	9,57%	TAK	TAK
2022	6,10%	10,83%	11,49%	8,21%	8,76%	TAK	TAK
2023	6,77%	10,60%	11,24%	8,64%	9,18%	TAK	TAK
2024	7,51%	11,47%	11,77%	10,65%	10,65%	TAK	TAK
2025	8,05%	11,96%	x	11,50%	11,50%	TAK	TAK
2026	6,78%	10,74%	x	9,71%	9,96%	TAK	TAK
2027	6,51%	11,82%	x	9,83%	10,08%	TAK	TAK
2028	6,33%	12,23%	x	10,89%	10,89%	TAK	TAK
2029	6,24%	12,57%	x	11,38%	11,38%	TAK	TAK
2030	5,75%	12,40%	x	11,63%	11,63%	TAK	TAK
2031	5,34%	12,53%	x	11,88%	11,88%	TAK	TAK
2032	5,35%	12,79%	x	12,04%	12,04%	TAK	TAK
2033	5,27%	12,78%	x	12,15%	12,15%	TAK	TAK
2034	2,12%	9,83%	x	12,45%	12,45%	TAK	TAK
2035	2,02%	10,57%	x	12,16%	12,16%	TAK	TAK
2036	4,27%	13,14%	x	11,92%	11,92%	TAK	TAK
2037	0,60%	9,54%	x	12,01%	12,01%	TAK	TAK
2038	0,54%	9,77%	x	11,60%	11,60%	TAK	TAK
2039	0,49%	10,00%	x	11,20%	11,20%	TAK	TAK
2040	0,45%	10,23%	x	10,80%	10,80%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	0,00	0,00	0,00	1 145 809,00	1 145 809,00	1 145 809,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	1 873 792,16	1 873 792,16	1 145 809,00	5 573 144,81	561 384,74	5 011 760,07	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 329 760,87	72 963,44	2 256 797,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 509 494,69	65 678,69	2 443 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	559 045,00	59 045,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	422 219,00	59 045,00	363 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	59 045,00	59 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	59 045,00	59 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	59 045,00	59 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	59 045,00	59 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	59 045,00	59 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	59 045,00	59 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	59 045,00	59 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	59 045,00	59 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	59 045,00	59 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	59 045,00	59 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	59 045,00	59 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	59 045,00	59 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	59 045,00	59 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	59 045,00	59 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	59 045,00	59 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2021	1 310 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 257 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 578 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 925 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 959 937,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 653 289,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 648 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 656 217,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 677 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 528 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 298 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 327 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 257 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	259 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	259 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	166 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

* 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do uchwały nr XXIV/211/21
Rady Gminy Lubasz z dnia 21 stycznia 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 944 116,80	5 573 144,81	2 329 760,87	2 509 494,69	559 045,00	422 219,00
1.a	- wydatki bieżące				2 675 551,99	561 384,74	72 963,44	65 678,69	59 045,00	59 045,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 268 564,81	5 011 760,07	2 256 797,43	2 443 816,00	500 000,00	363 174,00
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:				1 903 818,21	1 873 792,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 903 818,21	1 873 792,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa i przebudowa dróg wiejskich i chodników w Gminie Lubasz - przebudowa ul.Polnej wraz z odwodnieniem - poprawa bezpieczeństwa na drogach i chodnikach	URZĄD GMINY	2019	2021	1 903 818,21	1 873 792,16	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				13 040 298,59	3 699 352,65	2 329 760,87	2 509 494,69	559 045,00	422 219,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 675 551,99	561 384,74	72 963,44	65 678,69	59 045,00	59 045,00
1.3.1.2	SISMS - poprawa bezpieczeństwa życia mieszkańców gminy	URZĄD GMINY	2019	2022	5 835,00	1 918,80	1 599,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Remont stacji uzdatniania wody w Lubasz - poprawa jakości wody	URZĄD GMINY	2019	2021	782 540,94	458 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	dzierzawa nieruchomości po Kółku Rolniczym w Lubasz - zapewnienie siedziby spółki ze 100% udziałem gminy	URZĄD GMINY	2011	2040	1 301 239,93	48 600,00	44 285,00	44 285,00	44 285,00	44 285,00
1.3.1.7	Trol Innter Media sp.z o.o. sp.k. Wronki - świadczenie usług w zakresie powszechnego udostępniania informacji publicznej za pośrednictwem Internetu	URZĄD GMINY	2019	2021	5 904,00	1 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	DZIERŻAWA GRUNTU pod monitoring (umowa z dnia 09.01.2020r. z os.fiz. M.i M.J.oraz M.Jans Meteor-os pr.) - bezpieczeństwo mieszkańców	URZĄD GMINY	2020	2022	1 800,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Umowa z dnia 21.09.2020r.- Spółka MWC Poznań - napisy do filmów z sesji RG	URZĄD GMINY	2020	2023	19 704,60	6 568,20	6 568,20	3 940,92	0,00	0,00
1.3.1.20	Obsługa Prawna Gminy Lubasz - poprawa jakości przestrzegania prawa	URZĄD GMINY	2018	2021	144 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Umowa najmu lokalu w Sławnie - najem lokalu na świetlicę wiejską Sławno	URZĄD GMINY	2016	2040	361 620,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00
1.3.1.29	Udostępnianie serwisu WWW .LUBASZ.PL - usługi internetowe	URZĄD GMINY	2019	2021	1 291,50	430,50	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038
1	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00
1.a	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00
1.3.1	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00	59 045,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	44 285,00	44 285,00	44 285,00	44 285,00	44 285,00	44 285,00	44 285,00	44 285,00	44 285,00	44 285,00	44 285,00	44 285,00	44 285,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00
1.3.1.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
1	59 045,00	59 045,00	6 496 649,76
1.a	59 045,00	59 045,00	0,00
1.b	0,00	0,00	6 496 649,76
1.1	0,00	0,00	71 500,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	71 500,00
1.1.2.1	0,00	0,00	71 500,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	59 045,00	59 045,00	6 425 149,76
1.3.1	59 045,00	59 045,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	44 285,00	44 285,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	14 760,00	14 760,00	0,00
1.3.1.29	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.1.30	Ksero-Druk Natalia Kramarczyk Poznań umowa nr 4.05.2020 - usługi administracyjne	URZĄD GMINY	2020	2022	13 284,00	6 642,00	2 214,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	Trol InterMedia Wronki umowa 33/MM/BIP/2ClickPortal/20 - BIP	URZĄD GMINY	2020	2023	8 812,02	2 937,24	2 937,24	2 692,77	0,00	0,00
1.3.1.32	Autorska Pracownia Architektoniczna Hanna iMarek Bieńkowscy Chyby - plan zagospodarowania przestrzennego wsi Lubasz	URZĄD GMINY	2019	2021	29 520,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 364 746,60	3 137 967,91	2 256 797,43	2 443 816,00	500 000,00	363 174,00
1.3.2.1	Przebudowa remizy OSP w Lubasz - poprawa warunków pracy strażaków	URZĄD GMINY	2019	2021	747 315,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej Lubasz-Miłkowo - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD GMINY	2020	2021	37 271,50	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stajkowo - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi poprzez budowę sieci kanalizacyjnej	URZĄD GMINY	2016	2023	2 995 501,20	13 500,00	1 500 000,00	1 443 816,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ulicy Brzozowej, Jesionowej i części Wiśniowej w Lubasz - poprawa bezpieczeństwa na drogach	URZĄD GMINY	2019	2021	2 058 709,97	2 004 326,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Lubasz - poprawa jakości wody	URZĄD GMINY	2019	2021	1 292 046,50	182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa budynku Urzędu Gminy w tym likwidacja barier architektonicznych - dostępność budynku dla osób niepełnosprawnych	URZĄD GMINY	2020	2025	885 215,00	20 541,00	0,00	0,00	500 000,00	363 174,00
1.3.2.7	Przebudowa ul.Ogrodowej w Lubasz - poprawa bezpieczeństwa i jakości ulic	URZĄD GMINY	2020	2021	42 400,00	29 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa ul.Rolnej w Lubasz - poprawa bezpieczeństwa i jakości ulic	URZĄD GMINY	2020	2023	1 039 800,00	27 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zagospodarowanie ul.Podgórznej w Lubasz w ramach zadania pn.Przebudowa dróg w Lubasz - poprawa bezpieczeństwa i jakości ulic	URZĄD GMINY	2020	2022	1 266 487,43	506 000,00	756 797,43	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038
1.3.1.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
1.3.1.30	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	0,00	0,00	0,00
1.3.1.32	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	6 425 149,76
1.3.2.1	0,00	0,00	285 834,59
1.3.2.2	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	2 957 316,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	26 027,74
1.3.2.6	0,00	0,00	863 174,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	1 262 797,43

Uzasadnienie

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz na lata 2021-2040.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Lubasz koncentruje się przede wszystkim na ustaleniu spodziewanych wielkości dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów oraz kwoty długu. Umożliwia ona ocenę sytuacji finansowej, możliwości inwestycyjnych oraz kształtowanie się zdolności kredytowej gminy. Wieloletnia prognoza określa dla każdego roku :

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące gminy, w tym na obsługę długu,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe,
- 3) wynik budżetu gminy,
- 4) sposób sfinansowania deficytu lub przeznaczenia nadwyżki budżetowej,
- 5) przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- 6) kwotę długu gminy, w tym relację o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

W wydatkach wyszczególnia się także kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia tj. na wieloletnie programy, projekty lub zadania. W wydatkach bieżących zobrazowane są wielkości na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydzielone są również wydatki na obsługę długu.

Wieloletnia prognoza finansowa gminy (WPF) obejmuje lata 2021-2040, gdyż aktualnie zaciągnięte zobowiązania kończą się właśnie na ostatnim roku przedstawianej prognozy.

Opracowując WPF zgromadzono informacje o aktualnie zawartych umowach kredytowych, harmonogramach spłat, podpisanych umowach na realizację wieloletnich przedsięwzięć, które będą kontynuowane w następnych latach. Wykorzystano również dokumenty będące w posiadaniu gminy tj. m.in. studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy, uchwałę nr XXI/176/16 Rady Gminy Lubasz z 30 czerwca 2016r. w sprawie przyjęcia Wieloletniego Planu Inwestycyjnego na lata 2016-2025 wraz ze zmianą przyjętą uchwałą Rady Gminy Nr XXVII/262/17 z dnia 30 marca 2017 roku. Do opracowania WPF wykorzystano również historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2018-2020, dochodów i wydatków roku 2020 na dzień 30 września 2020 r. (zgodnie z uchwałą nr XXIX/332/2010 z dnia 9 września 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej), założenia makroekonomiczne przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej państwa.

Dane na rok 2021 przyjęto w wielkościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej, tj.

1) podatki i opłaty lokalne skalkulowano na podstawie proponowanego wzrostu stawek podatkowych przez Radę Gminy o ok. 3%. Przyjęta kwota subwencji ogólnej na 2021r. jest wyższa o ok. 1,85 %, a udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wzrosły o ok. 5,2 % w porównaniu do przewidywanych wielkości br.

2) dochody ze sprzedaży majątku gminy oszacowano na kwotę 113.284,00 zł. Przewiduje się sprzedaż czterech w Antoniewie i jednej działki w Lubasz, a także wpływy z ratalnej sprzedaży lokali mieszkalnych,

3) wysokość wynagrodzeń nauczycieli obejmujące skutki udzielonych podwyżek w 2020 roku i wynagrodzenia pozostałych pracowników samorządowych wzrosną w granicach 5% przy jednoczesnej konieczności podniesienia płacy zasadniczej do poziomu 2.800,00 zł,

4) wydatki bieżące skalkulowane zostały z 2% wzrostem w porównaniu do przewidywanego wykonania 2020r., a wydatki majątkowe na podstawie wartości kosztorysowych.

Nadmienić należy, iż do projektu Wieloletniej prognozy Finansowej wprowadzono korekty wynikające z autopoprawek do budżetu. Zmieniła się zatem wielkość zarówno dochodów jak i wydatków. W związku

z umniejszeniem zaciągniętego w 2020 r. kredytu dokonano korekty zaplanowanych spłat w roku 2021o kwotę 6.870 zł, 2022r. i 2023r.-2.750,00zł, 2024r. – 8.730,00zł, 2025r.-7.119,00zł, 2026r.-2034r.- 31.758,00zł i 2035r.- 27.385,00zł).

Rozchody po zmianach w 2021 roku wynosić będą 1.330.480,00 zł.

Deficyt wynosić będzie 1.443.520,00 zł.

Przy opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej na lata następne kierowano się szacunkowymi wskaźnikami :

1)wzrost subwencji ogólnej w latach 2022- 2040 przyjęto na poziomie średnio ok. 4-5 % bazując na relacji roku 2021 do 2020 ,

2)udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych ze względu na trudność w ich oszacowaniu oprócz relacji roku 2021 do 2020 (który wzrósł o 5,2%) oszacowano na dalsze lata tj. 2022-2040 na poziomie ok. 2% wzrostu,

3) prognozę dochodów ze sprzedaży mienia oparto przede wszystkim na zbyciu działek będących jeszcze w posiadaniu gminy - np. tereny w Klempiczu i Lubasz, Nowinie, Antoniewie oraz Kruteczku,

4)podatki i opłaty lokalne – przewidziano średni wzrost na poziomie ok. 2-3% w latach 2022-2040,

5)założono intensywne poszukiwanie dochodów gminy m.in. poprzez kontrole przedmiotów opodatkowania (oddawanie do użytku nowo wybudowanych budynków, kontrole powierzchni zajętych pod prowadzenie działalności gospodarczej i rozwój tego sektora działalności, kontrole w opłacie śmieciowej). Powinno to przyczynić się do likwidacji nieprawidłowości i zwiększenia dochodów własnych.

6)zweryfikowano faktyczny stan ludności w tym dzieci do 18- tego roku życia ze względu na programy pomocowe,

7)w latach 2022-2040 założono wzrost wynagrodzeń pracowników w granicach 1-2% oraz wydatków bieżących. Założono konieczność minimalizacji tych wydatków.

Na wydatki majątkowe 2021 r. wyodrębniono na kwotę 5.812.015,31 zł, w tym na przedsięwzięcia ujęte w WPF 5.011.760,07 zł. Budżet na 2021 rok, zakłada dofinansowanie z tytułu dotacji na inwestycje:

1)Budowa i przebudowa dróg wiejskich i chodników w Gminie Lubasz- przebudowa ul.Polnej w Lubaszu wraz z odwodnieniem - 1.145.809,00 zł,

2)Przebudowa ul.Brzozowej, Jesionowej i części Wiśniowej w Lubasz – 1.189.353,82 zł.

Z udziałem środków własnych budżetu gminy przewiduje się:

1)Modernizację stacji uzdatniania wody w Lubasz – realizację inwestycji założono w latach 2019-2021 na wartość 1.292.046,50 zł.

2)Przebudowę remizy OSP w Lubasz – realizację inwestycji założono w latach 2019 -2021 na wartość 747.315,00 zł.

3)Budowę ścieżki pieszo rowerowej Lubasz-Miłkowo- realizację inwestycji założono na lata 2020-2021 na wartość 37.271,50 zł.

4)Budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stajkowo – realizację inwestycji założono na lata 2016-2023 na wartość nakładów w kwocie 2.995.501,20 zł.

5)Przebudowę budynku Urzędu Gminy w tym likwidacja barier architektonicznych – realizację przedsięwzięcia założono na lata 2020-2025 o łącznych nakładach 885.215,00 zł.

6)Przebudowę ul. Ogrodowej w Lubasz- realizację przedsięwzięcia założono na lata 2020-2021 o łącznych nakładach 42.400,00 zł.

7)Przebudowę ul. Rolnej w Lubasz – realizację przedsięwzięcia przewidziano na lata 2020-2023o łącznych nakładach 1.039.800,00 zł.

8)Zagospodarowanie ul. Podgórznej w Lubasz – realizację przedsięwzięcia przewidziano na lata 2020-2022 o łącznych nakładach 1.266.487,43 zł. Nadmienić należy, iż na realizację tego zadania złożony został wniosek o dofinansowanie do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu z Funduszu Dróg Samorządowych.

W wykazie przedsięwzięć ujęto również limity na wydatki bieżące oparte na podpisanych umowach czy aneksach na poszczególne lata realizacji.

Założono zaciągnięcie dalszych kredytów w 2021 roku w wysokości 2.774.000,00 zł. Zadłużenie tym samym wynosić będzie 22.862.274,30 zł i w odniesieniu do planowanych na 2021 rok dochodów wskaźnik ten wyniesie ok. 53,59 %.

Na lata 2022 i 2023 założono zaciągnięcie pożyczki z WFOSIGW na zadanie "Budowy sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stajkowo,, w kwocie 2.943.816,00 zł.

W związku z wysokim zadłużeniem gminy nie przewiduje się zaciągania kredytów w kolejnych latach prognozy.

W dalszych latach środki budżetu gminy skierowane zostały na spłaty zaciągniętych wcześniej zobowiązań. Wskaźniki planowanych łącznych kwot spłat zobowiązań przypadających na dany rok, są wysokie, ale mieszczą się w granicach określonych prawem.

Spłatę dotychczasowych zobowiązań rozłożono w czasie do 2040r. Zapewniono ustawowe spełnienie wymagania określonego w art.243 ustawy o finansach publicznych tzn. że założona spłata zobowiązań mieści się, w poszczególnych latach, w ustawowych tzw. „indywidualnych” wskaźnikach .

W 2021r. założono spłatę zobowiązań kredytowo- pożyczkowych na łączną wartość 1.330.480,00 zł. Wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań (kredyty, pożyczki – 1.330.480,00 zł, odsetki – 590.000 zł (planuje się zaciągnięcie kredytu na koniec 2021 roku, aby uniknąć płacenia odsetek) przypadających na dany rok wynosi 6,76% przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań określonym w art.243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy – 9,03% (określonego po prawej stronie wzoru o którym mowa w art.243 ust.1- średnia arytmetyczna z poprzednich lat).

Prognozy WPF zmiernają głównie do poszukiwania nowych źródeł dochodów bieżących i majątkowych na realizację inwestycji w gminie oraz minimalizowania wydatków bieżących. Ma się to przyczynić do bezpiecznej relacji pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi i tym samym do spełnienia wszystkich wskaźników określonych ustawą o finansach publicznych. Prognozy te zmiernają do takiej przebudowy struktury budżetu, by wprowadzona została racjonalna gospodarka finansowa oparta na zdyscyplinowaniu wydatków bieżących we wszystkich dziedzinach. Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021-2040 została zaktualizowana pod kątem możliwości i racjonalizacji wydatków budżetowych.

Nadmienić należy, iż w prognozie ustosunkowano się do uwag zawartych w pkt III uzasadnienia do uchwały w sprawie opinii o projekcie uchwały wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubasz na lata 2021-2040 wykazując prawidłowe dane.

W poz.10.6 ujęto spłaty rat zobowiązań zaciągniętych przed 1 stycznia 2021 roku.

Pozycje 2.1.1. poz.2.2.1. poz.9.4. poz.9.4.1. ujęto zgodnie z danymi zawartymi z uchwałą budżetową. Prawidłowo wykazano również poz.3 "Wynik budżetu" oraz poz.3.1"Kwotę prognozowanej nadwyżki" dla lat 2027-2032 oraz 2034-2035, gdzie wartość całej nadwyżki przeznacza się na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych. Pozycję 2.2.1" Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art.236 ust.4 pkt 1 ustawy" zostały wypełnione o realizowane inwestycje.

Uwzględniając powyższe uwarunkowania należy stwierdzić, że mimo skrupulatności wyliczeń, opracowana prognoza finansowa obarczona może być dużym ryzykiem błędu.

Pojawiające się nowe fakty i okoliczności w gospodarce krajowej i gminy spowodują na pewno pojawienie się odchyień od danych ujętych w WPF, dlatego też będzie ona w sposób ciągły aktualizowana.