

**Zarządzenie Nr 43/2021
Wójta Gminy Lutocin
z dnia 12 listopada 2021 r.**

w sprawie: projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2026

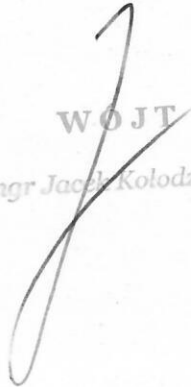
Na podstawie art. 230 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) Wójt Gminy w Lutocinie zarządza, co następuje:

§ 1.

1. Przygotowany projekt w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawić:
 - 1) Radzie Gminy Lutocin
 - 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania.
2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
mgr Jacek Kolodziejski

Projekt
WPF Gminy Lutocin
na lata 2022-2026

Projekt

Uchwała Nr
Rady Gminy Lutocin
z dnia
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Lutocin

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) uchwala się , co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Lutocin na lata 2022 - 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1- Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i załącznikiem Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć WPF do uchwały oraz dołącza się objaśnienia przyjętych wartości WPF.

§ 2

1. Upoważnia się Wójta Gminy Lutocin do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 1 000 000 zł rocznie.
2. Upoważnia się Wójta Gminy Lutocin do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań o których mowa w ust. 1 w ramach kwoty 800 000 zł.
3. Upoważnia się Wójta Gminy Lutocin do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zadań określonych w załączniku Nr 2.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Traci moc uchwała Nr XXVII/150/2020 Rady Gminy Lutocin z dnia 16 grudnia 2020 r. ze zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lutocin.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022r.

WÓJT
mgr Jacek Kałodziejwski

Przewodniczący
Rady Gminy Lutocin

Wojciech Jakub Góralski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały WPF na lata 2022 - 2026

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:							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⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	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
Wykonanie 2019	20 843 810,76	20 610 649,53	1 505 250,00	411,64	9 062 010,00	8 144 572,61	1 898 405,28	501 367,59	233 161,23	63 350,00	169 811,23
Wykonanie 2020	22 178 354,00	21 586 362,04	1 367 914,00	4 898,28	9 297 037,00	8 900 812,32	2 015 700,44	563 657,60	591 991,96	0,00	591 991,96
Plan 3 kw. 2021	23 292 634,88	21 291 566,06	1 641 334,00	9 000,00	9 396 236,00	8 079 978,35	2 165 017,71	562 271,00	2 001 068,82	0,00	2 001 068,82
Wykonanie 2021	23 762 439,61	21 761 370,79	1 641 334,00	9 000,00	9 396 236,00	8 461 612,35	2 253 188,44	562 271,00	2 001 068,82	0,00	2 001 068,82
2022	17 800 000,00	17 800 000,00	1 464 421,00	3 830,00	9 363 563,00	4 197 158,48	2 771 027,52	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	21 136 000,00	21 136 000,00	1 606 000,00	1 725,00	9 802 000,00	7 560 000,00	2 166 275,00	574 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	21 431 000,00	21 431 000,00	1 646 000,00	1 768,00	10 047 000,00	7 749 000,00	1 987 232,00	588 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	23 976 917,00	23 976 917,00	1 907 149,00	10 458,00	10 468 952,00	9 033 126,00	2 557 232,00	588 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	24 557 215,00	24 557 215,00	1 951 013,00	10 824,00	10 732 050,00	9 306 096,00	2 557 232,00	588 000,00	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 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			
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
Wykonanie 2019	19 274 671,37	18 612 681,67	7 970 556,87	0,00	0,00	16 350,20	0,00	0,00	0,00	661 989,70	661 989,70	14 883,00
Wykonanie 2020	20 109 685,65	19 234 776,71	7 918 480,07	0,00	0,00	8 041,60	0,00	0,00	0,00	874 908,94	874 908,94	49 479,34
Plan 3 kw. 2021	27 392 634,88	20 773 700,21	8 953 731,79	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	6 618 934,67	6 618 934,67	2 122,67
Wykonanie 2021	27 862 439,61	22 214 156,94	9 875 898,79	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	5 648 282,67	5 648 282,67	2 122,67
2022	17 430 000,00	16 041 700,00	8 602 969,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	1 388 300,00	1 388 300,00	0,00
2023	20 936 000,00	20 134 000,00	10 072 631,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	802 000,00	802 000,00	0,00
2024	21 231 000,00	20 410 000,00	10 323 000,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	821 000,00	821 000,00	0,00
2025	23 776 917,00	22 955 917,00	10 323 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	821 000,00	821 000,00	0,00
2026	24 357 215,00	23 536 215,00	10 323 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	821 000,00	821 000,00	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)}	w tym:	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
Wykonanie 2019	1 569 139,39	160 000,00	750 000,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	500 000,00	340 000,00
Wykonanie 2020	2 068 668,35	160 000,00	3 314 618,89	0,00	0,00	2 814 618,89	2 314 618,89	500 000,00	380 000,00
Plan 3 kw. 2021	-4 100 000,00	0,00	4 270 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	170 000,00	0,00
Wykonanie 2021	-4 100 000,00	0,00	4 270 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	170 000,00	0,00
2022	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	200 000,00	200 000,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	327 500,00	327 500,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ 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
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 997 967,86	2 247 967,86
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	340 000,00	0,00	2 351 585,33	5 166 204,22
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	212 500,00	0,00	517 865,85	3 617 865,85
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 170 000,00	0,00	-452 786,15	2 647 213,85
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 758 287,00	1 758 287,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	1 002 000,00	1 002 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 021 000,00	1 021 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	1 021 000,00	1 021 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 021 000,00	1 021 000,00

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
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	18,60%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	4,12%	4,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	-3,20%	-3,20%	x	x	x	x
2022	2,81%	13,01%	13,01%	13,13%	10,69%	TAK	TAK
2023	1,52%	7,43%	7,43%	11,91%	9,47%	TAK	TAK
2024	1,51%	7,51%	7,51%	8,19%	5,75%	TAK	TAK
2025	1,37%	6,87%	x	9,32%	9,32%	TAK	TAK
2026	1,34%	6,72%	x	10,53%	9,48%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						środki określone 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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	135 000,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	135 000,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

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
			w tym:		bieżące	majątkowe				
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
Wykonanie 2019	14 883,00	14 883,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	9 479,34	9 479,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	2 122,67	2 122,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 122,67	2 122,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	630 400,00	14 000,00	616 400,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
Wykonanie 2019	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	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.

WÓJT
mgr Józef Kolodziejski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały WPF na lata 2022 - 2026

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 550 000,00	630 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				30 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 520 000,00	616 400,00	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:				0,00	0,00	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				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				3 550 000,00	630 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				30 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Utworzenie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego programu „Czyste Powietrze” -	Urząd Gminy w Lutocinie	2021	2022	30 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 520 000,00	616 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Lutocin poprzez głęboką termomodernizację, wymianę czynników grzewczych i wdrożenie OZE - poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Lutocin	Urząd Gminy w Lutocinie	2020	2022	3 520 000,00	616 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	630 400,00
1.a	14 000,00
1.b	616 400,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	630 400,00
1.3.1	14 000,00
1.3.1.1	14 000,00
1.3.2	616 400,00
1.3.2.1	616 400,00



WÓJT

mgr Jacek Kolodziejski

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022 – 2026 Gminy Lutocin

Zgodnie z brzmieniem art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa określa dla każdego roku objętego prognozą:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób jego sfinansowania;
- objaśnienia przyjętych wartości.

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Lutocin została opracowana na lata 2021 – 2024. Prognoza długu Gminy Lutocin, która jest elementem WPF opracowana została do roku 2026. W roku 2026 kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Planowane dochody:

- a) Dochody na lata 2022 – 2026 zaplanowano w oparciu o analizę wykonanych dochodów za 2019– 2020 i przewidywanego wykonania za rok 2021.
- b) Plan dochodów podatkowych uwzględnia poziom kształtowania się stawek podatkowych oraz stan przedmiotów opodatkowania oraz obowiązujące lub planowane w gminie zwolnienia przedmiotowe.
- c) Dotacje na inwestycje nie są planowane na dzień sporządzenia prognozy.

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 3,3% - jako wskaźnik bazowy przyjęto rok 2021.

Planowane wydatki:

1. Plan wydatków na lata 2022 – 2026 w rozbiciu na :
 - a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi,
 - b) wydatki, które zapewniają ciągłość funkcjonowania jednostki,
 - c) wydatki na obsługę długu – kwoty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek,

W wydatkach bieżących w roku 2022 zaplanowano wzrost wskaźnika inflacji o 3,3 % w stosunku do roku 2021.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – w roku 2022.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST” obejmuje wydatki planowane z wyłączeniem wydatków majątkowych, wynagrodzenia i pochodne, spłatę długu z uwzględnieniem wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości: w 2022 r. – 782 000 zł, 2023r. – 802 000 zł, w 2024r. – 821 000 zł, w 2025r. – 821 000 zł, w 2026r. – 821 000 zł.

Limity wydatków na poszczególne lata: 2022 – 630 400 zł.

Przedsięwzięcia do WPF **na zadanie bieżące** pn. „Utworzenie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego programu „Czyste Powietrze” – 2022 – 14 000 zł.

Przedsięwzięcia do WPF **na zadanie majątkowe** pn.:

„Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Lutocin poprzez głęboką termomodernizację, wymianę czynników grzewczych i wdrożenie OZE”- 2022- 616 400 zł.

W roku 2022 różnica między dochodami a wydatkami stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie 370 000 zł przeznaczona na spłatę rat kredytów w kwocie 370 000 zł.

Planuje się rozchody w wysokości 370 000 zł, które przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów.

Planowane rozchody:

Rozchody na rok 2022 zaplanowano w kwocie 370 000 zł.

Ostatnim rokiem spłaty kredytów jest rok 2026.

Gmina Lutocin posiada zadłużenie z tytułu kredytów wg stanu na koniec 2021 r. - 1 170 000 zł.

W poszczególnych latach zadłużenie na koniec roku przedstawia się następująco:

Rok 2022	-	1 170 000 zł,
Rok 2023	-	200 000 zł,
Rok 2024	-	200 000 zł,
Rok 2025	-	200 000 zł,
Rok 2026	-	0 zł.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Wynik budżetu

Wynik budżetu w roku 2022 stanowi deficyt budżetu, w pozostałych latach wieloletniej prognozy finansowej planowana jest nadwyżka budżetu.

Spłatę zaciągniętych kredytów planuje się z dochodów własnych gminy.

Gmina nie przewiduje pożyczek do udzielania.

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich lub dochodów.

Rok	Zasada określona w art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych
2022	2,81
2023	1,52
2024	1,51
2025	1,37
2026	1,34

Zgodnie z Zarządzeniem 41/2021 Wójta Gminy Lutocin z dnia 09 listopada 2021 roku do ustalenia relacji o której mowa w art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych przyjęto okres siedmiu lat , co przedstawia poniższa tabela :

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	2,81%	11,71%	10,67%	8,90%	7,86%
2023	1,52%	12,10%	11,05%	10,58%	9,53%
2024	1,51%	11,61%	10,56%	10,10%	9,05%
2025	1,37%	11,50%	10,46%	10,13%	9,09%

**Przewodniczący
Rady Gminy Lutocin
Wojciech Jakub Góralski**

WÓJT
mgr Jacek Kolodziejewski